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

1033
DCD- 2018-100

Ibagué, 26 DIC 2018

Doctor
GELMAN BETANCOURTH RAMIREZ
 Alcalde Municipal
 Dolores - Tolima

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 expres con el fin de atender la D - 017 de 2018, al ente que usted representa, a través de la evaluación de la gestión adelantada frente a la ejecución de los contratos 151 de 2017, No. 273 de 2017 y 365 de 2017. Relacionados con el mantenimiento de la maquinaria pesada del Municipio de Dolores – Tolima.

Es responsabilidad de la Administración 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.

1. ANTECEDENTES

La ejecución de los planes, programas y proyectos, especialmente el de prestar oportunamente el servicio de mantenimiento de vías terciarias en el Municipio de Dolores, tiene como uno de los objetivos inmediatos contribuir a mejorar las condiciones de vida de la comunidad especialmente la que habita la zona rural del municipio, con el fin de lograr la integración entre los diferentes componentes sociales y económicos de territorio.

Es por ello de la importancia de realizar un procedimiento de control fiscal a las entidades públicas que están autorizadas por ley para ejecutar directamente estos recursos, con el fin de determinar la gestión ejecutada en favor de la comunidad rural con respecto a los recursos propios y transferencias del Sistema General de Participaciones, partiendo de la oportunidad en la ejecución de los recursos que se ejecutaron a través de los contratos No. No. 042 de 2016, 087 de 2017, 049 de 2017 y 071 de 2018, por valor de \$83.690.904.00, que la Administración Municipal de Dolores asignó para el programa de mantenimiento de la maquinaria utilizada para el mantenimiento y reparación de las vías terciarias del municipio, durante las vigencias 2016 y 2017 y 2018.



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

1033

2- CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO


A partir de los hechos de la denuncia, los cuales son objeto de verificación, la comisión de auditoría procedió a realizar un análisis jurídico y probatorio de las actuaciones adelantadas por los funcionarios públicos de la Administración Municipal de Dolores que tienen competencia para ejecutar los recursos para el mantenimiento de la maquinaria del Municipio, dando como resultado lo siguiente:

2.1 Resultado Del Análisis Efectuado a los contratos No. 042 de 2016, 087 de 2017, 049 de 2017 y 071 de 2018.

En la vigencia fiscal 2016, la Administración Municipal de Dolores, le asignó el Número 042 de 2016, a un contrato que según certificaciones expedidas por el Secretario de Gobierno del Municipio, consta que dicho proceso contractual no se realizó, que no tuvo disponibilidad presupuestal, registro presupuestal, minuta de contrato, registro presupuestal ni pagos, razón por la cual al no haber nacido a la vida jurídica la comisión se abstiene de pronunciarse con respecto al mencionado hecho denunciado.

2.1.2 Contrato 087 del 01 de septiembre de 2017.

CONTRATO PRESTACIÓN DE ERVICIOS	087 de 2017
FECHA CONTRATO	03 DE MARZO DE 2017
CONTRATISTA	PARTE EQUIPO S.A.
VALOR	36.739.774 +15.246.280
OBJETO	SUMINISTRO DE LLANTAS Y REPUESTO PARA LA VOLQUETA MARCA INTERNACIONAL DURASTER 4300 SBA Y REPUESTOS, ACOPLER PARA ORTRAS MAQUINAS DE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO DE DOLORES TOLIMA.
PLAZO	15 DIAS
ADICIONAL No. 01	15.246.280.00
ACTIVIDADES	Llanta trasera 295/80r22.5, llanta delantera 295/80r22.5, copa para pernos, acople rápido manguera de aire, Manguera de aire, recarga d aire acondicionado, juego de cables de ignición de alta, recarga de aire acondicionado, recarga extintor, soporte completo tiro pasador, remolque tipo zorro adaptado a volqueta, incluye todo el sistema eléctrico, tanque platico de 440 Lt. Para manipulación y cuenta litros más bomba eléctrica de abastecimiento de mínimo de 30 L/min de caudal, candado para asegurar tanque de combustible para buldócer y motoniveladora, calibrador de aire, refrigerante, caneca de grasa multipropósito complejo de litio, juego de filtros retroexcavadora Case 580 SN, caneca de grasa multipropósito compuesto de litio, juego de filtros retroexcavadora Case 590N, llanta 1.300 x24 para motoniveladora.

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

1033

2.1.2 Contrato 049 del 01 de Marzo de 2018.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	049 de 2018
FECHA CONTRATO	03 DE MARZO DE 2017
CONTRATISTA	GELBER HRNADO MORENO SANCHEZ
VALOR	10.789.900 +5.394.950= 16.184.850
OBJETO	SUMINISTRO DE REPUESTOS INCLUYE LA INSTALACIÓN DE LA RETROEXCAVADORA MARCA CASE 590 SUPER N MODELO 2011 A CARGO DE LA SECRETARIA PLANEACIÓN, INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE DOLORES – TOLIMA”.
PLAZO	15 DIAS
ADICIONAL	5.394.950
ACTIVIDADES	EMPUJADOR DE RODILLO,PUNTA DE EJE, ORING CUBO EJE TRASERO, RODAMEINTO, SEPARADOR, TUERCA PIÑADORA, RETENEDOR, KIT DE RETENEDORES, KIT DE CRUCETAS CARDANES, KIT DE DIENTES BALDE TRSERO, FLASEHER, KIT D ARADELAS AJUSTE BLADES, KIT

2.1.2 Contrato 071 del 28 de Junio de 2018.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SUMINISTRO	071 de 2018
FECHA CONTRATO	28 DE JUNIO DE 2018
CONTRATISTA	JOSE RAMIRO SCARPETA RONDON
VALOR	15.520.000.00
	Suministro de repuestos incluye la instalación y mantenimiento de la retroexcavadora marca CASE 590 SUPER N MODELO 2011 a cargo de la Secretaria Planeación, Infraestructura y Desarrollo del Municipio de Dolores – Tolima”.
ACTIVIDADES	SOLENOIDE TRANSMISIÓN TERCERA, SOLENOIDE DE MARCHA, SENSOR PRESION TRANSMISIÓN, FLTRO SEPARADOR AGUA DE COMBUSTIBLE, FLSTRO PRIMARIO DE COMBUSTIBLE, FLSTRO SECUNDARIO DE COMBUSTIBLE, FILTROS DE AGUA, VALVULA DE ALTA PRESION COMMON RAIL, REPARACION BLOQUE SOLENOIDE, SERVICIO MECANICO Y SCANEO GENERAL.

Una vez evaluado y verificado los soportes, se infiere de las Planillas que respaldan la ejecución de cada contrato, donde se detallan las actividades y bienes de uso instalados y suministrados al compactador, volqueta y compactador, maquinaria utilizada para el



1033

mantenimiento de las vías tercerías del Municipio de Dolores – Tolima, donde se pudo evidenciar que los objetos contractuales se cumplieron según lo establecida en la CLAUSULA SEGUNDA de los referidos contratos.

Del mismo la persona encargada del almacén y los respectivos supervisores hicieron entrega de los respectivos informes de las entradas y salidas del almacén, donde se pudo constatar que efectivamente los elementos adquiridos como repuestos, partes de los vehículos, aceites, grasas y aditivos entre otros, cuentan con la firma de cada conductor que tiene bajo su responsabilidad cada vehículo, con lo cual se demuestra que efectivamente el objeto de cada contrato se cumplió de acuerdo a lo pactado.


Con respecto al valor de cada producto adquirido, la comisión pudo constatar que cada contrato tiene un estudio previo, plan anual de adquisiciones, estudios del sector económico, documentos que sirvieron de base para ponderar el precio de los bienes adquiridos encada objeto contractual.

A continuación se relacionan las actividades, insumos y repuestos que se ejecutaron en cada contrato de acuerdo a lo siguiente:

CONTRATO PRESTACIÓN DE ERVICIOS	087 de 2017
ACTIVIDADES	Llanta trasera 295/80r22.5, llanta delantera 295/80r22.5, copa para pernos, acople rápido manguera de aire, Manguera de aire, recarga d aire acondicionado, juego de cables de ignición de alta, recarga de aire acondicionado, recarga extintor, soporte completo tiro pasador, remolque tipo zorro adaptado a volqueta, incluye todo el sistema eléctrico, tanque platico de 440 Lt. Para manipulación y cuenta litros más bomba eléctrica de abastecimiento de mínimo de 30 L/min de caudal, candado para asegurar tanque de combustible para buldócer y motoniveladora, calibrador de aire, refrigerante, caneca de grasa multipropósito complejo de litio, juego de filtros retroexcavadora Case 580 SN, caneca de grasa multipropósito compuesto de litio, juego de filtros retroexcavadora Case 590N, llanta 1.300 x24 para motoniveladora.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	049 de 2018
ACTIVIDADES	EMPUJADOR DE RODILLO,PUNTA DE EJE, ORING CUBO EJE TRASERO, RODAMEINTO, SEPARADOR, TUERCA PIÑADORA, RETENEDOR, KIT DE RETENEDORES, KIT DE CRUCETAS CARDANES, KIT DE DIENTES BALDE TRSERO, FLASEHER, KIT D ARANDELAS AJUSTE BLADES, KIT

CONTRATO PRESTACIÓN DE SUMINISTRO	071 de 2018
ACTIVIDADES	SOLENOIDE TRANSMISIÓN TERCERA, SOLENOIDE DE MARCHA, SENSOR PRESION TRANSMISIÓN, FLTRO SEPARADOR AGUA DE COMBUSTIBLE, FLSTRO PRIMARIO DE COMBUSTIBLE, FLSTRO SECUNDARIO DE COMBUSTIBLE, FILTROS

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

	DE AGUA, VALVULA DE ALTA PRESION COMMON RAIL, REPARACION BLOQUE SOLENOIDE, SERVICIO MECANICO Y SCANEEO GENERAL.
--	---

1033

Además de lo anterior, se verificó la existencia del registro fotográfico donde se puede evidenciar el cambio y reparación de las partes del Vehículo compactador, fotos que evidencian la realización de las actividades contratadas y que hacen parte de los informes de supervisión, con lo cual se ratifica el cumplimiento de los objetos contractuales.

Atentamente,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima



Revisó: **ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ**
 Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente

Elaboró: **Oscar Saona M.**
 Auditor