

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

DCD- 1034
2018-100

Ibagué, 26 DIC 2018

Doctor
BENJAMIN APONTE BONILLA
 Alcalde Municipal
 Ortega - 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 exprés con el fin de atender la D - 034 de 2018, al ente que usted representa, a través de la evaluación de la gestión adelantada frente a la ejecución de los contratos de suministro 066 de 2016, No. 218 de 2017 y 308 de 2017. Relacionados con suministro de lubricantes para la maquinaria del Municipio de Ortega.

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 Ortega, 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 suministro No. 066,107 y 308 de 2016, Relacionados con suministro de lubricantes grasas y aceites para la maquinaria del Municipio de Ortega, por valor de \$83.690.904.00, que la Administración Municipal de Ortega ejecutó durante las vigencias 2016.



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

1034

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 Ortega 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. 066, 107 y 308 de 2016.

2.1.2 Contrato 066 del 18 de febrero de 2016.

CONTRATO PRESTACIÓN DE ERVICIOS	066 de 2016
FECHA CONTRATO	18 de febrero de 2016.
CONTRATISTA	ARMANDO DIAZ ANGARITA
VALOR	16.149.514
OBJETO	SUMINISTRO DE ACEITE, FILTRO, GRASAS Y BATERIAS Y LUBRICANTES PARA LA AMQUINARIA PESADA Y VEHICULOS ASDCRITOS AL MUNIICPIO DE ORTEGA TOLIMA.
PLAZO	120 DIAS
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h 1100Amp.

2.1.2 Contrato 107 del 01 de Marzo de 2018.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	049 de 2018
FECHA CONTRATO	03 DE MARZO DE 2017
CONTRATISTA	ARMANDO DIAZ ANGARITA
VALOR	18.525.506
OBJETO	SUMINISTRO DE ACEITE, FILTRO, GRASAS Y BATERIAS Y LUBRICANTES PARA LA AMQUINARIA PESADA Y VEHICULOS ASDCRITOS AL MUNIICPIO DE ORTEGA TOLIMA.
PLAZO	120 DIAS
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h

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

1034

	1100Amp y líquido refrigerante
--	--------------------------------

2.1.2 Contrato 0308 del 22 de Diciembre de 2016.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SUMINISTRO	0308 de 2016
FECHA CONTRATO	22 DE Diciembre de 2016
CONTRATISTA	ARMANDO DIAZ ANGARITA
VALOR	19.130.000.00
OBJETO	SUMINISTRO DE ACEITE, FILTRO, GRASAS Y BATERIAS Y LUBRICANTES PARA LA AMQUINARIA PESADA Y VEHICULOS ASDCRITOS AL MUNIICPIO DE ORTEGA TOLIMA.
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h 1100Amp y líquido refrigerante.

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

Del mismo la persona encargada del almacén y los respectivos supervisores hicieron entrega de los 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	066 de 2016
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h



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

1034

	1100Amp..
--	-----------

CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0107 de 2016
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h 1100Amp y líquido refrigerante.

CONTRATO PRESTACIÓN DE SUMINISTRO	308 de 2016
ACTIVIDADES	Aceite móvil mx 15w-40, aceite Shell spirax, aceite hidráulico, grasa de litio EP, aceite mobil 424 para convertidor, batería 30 h 1100Amp y líquido refrigerante.

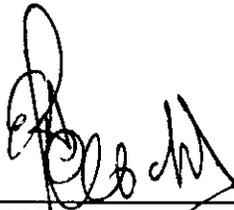
Además de lo anterior, se verificó la existencia del registro fotográfico donde se puede evidenciar el cambio y reparación de las partes del Vehículo compactador, fotos que evidencian la realización de las actividades contratadas y que hacen parte de los informes de supervisión, con lo cual se ratifica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

El señor ARMANDO DIAZ ANGARITA, mediante escrito presentado ante la Procuraduría Provincial de Chaparral, desistió de la denuncia presentada contra dos funcionarios de la Administración Municipal de Ortega, al haber solucionado las diferencias contractuales con dicha entidad.

Atentamente,



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



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima

Elaboró: **Oscar Gaona M.**
 Auditor

Aprobado 15 de mayo de 2013