

125-19.61

Santiago de Cali, 21 de septiembre de 2017

CACCI 6061

Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 2270 DC 64-2017

DP Código 2017- 114363-80764- NC CGR
DP Código 2017- 114705-80764- NC CGR
DP Código 2017- 114707-80764- NC CGR
Radicación 2017EE0037243 de Marzo 23 de 2017 CGR
Radicación 2017EE0040311 de Marzo 29 de 2017 CGR
CACCI 2450 de 05/04/17 DP 2393 de 03/04/17
SIA ATC D01 2017-000534 **AGR** Radicado 20172150024281 de 06/07/17

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con las presuntas irregularidades en contratación en el Municipio de Obando-Valle, inherentes a la contratación realizada en las vigencias 2015 y 2016, para comprar insumos, precisando que no existe registro de ingreso y salida de almacén, 7 contratos para suministro de gasolina y diésel en aumento del 30% con respecto al 2015 y están siendo usados los vales para beneficio de vehículos de particulares, que se pueden evidenciar en vales y en las cámaras de la Estación de Servicios, contratos con una Fundación por \$78 millones para roce y desmonte que nunca se vieron en la zona rural del Municipio, entre otras irregularidades.

Posteriormente se recibe de la CGR oficio mediante CACCI 2450 del 5 de abril de 2017, en el cual denuncian presuntas irregularidades en contratos suscritos durante la vigencia 2016 por el municipio de Obando ejecutados con recursos propios, el PDS -114-2016 Agenda cultural navideña y proceso de mínima cuantía MC 014 de 2016 para adquirir implementos deportivos para dotación de escuelas de formación deportiva.

Por lo anterior se realiza Auto de Acumulación de trámite el 17 de abril de 2017, por tratarse de hechos similares y el mismo sujeto de control, en aras de dar aplicabilidad a los principios de economía procesal, eficacia y celeridad.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana mediante visita fiscal al Municipio de Obando -Valle, para tal fin comisionó al Profesional Universitario adscrito a la Dirección Operativa de Control Fiscal.

De la visita fiscal realizada al mencionado Municipio se obtuvo el siguiente resultado:

1. INTRODUCCION

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional, la misión Institucional y en desarrollo de las actividades descritas en los

manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias y peticiones allegadas a este Ente de Control Fiscal.

En ese orden de ideas se realiza la presente visita fiscal en relación al CACCI 2270 DC 64-2017 por lo tanto se solicita la información relacionada con el tema, a los funcionarios responsables del área para tener un conocimiento más amplio de los presuntos hechos irregulares.

Se encargó a un Profesional, adscrito a la Dirección Operativa de Control Fiscal, quien tuvo en cuenta para el desarrollo del informe, la normatividad legal vigente, los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle y toda la documentación e información recopilada.

El resultado final de la visita es consolidado en el presente informe, con el fin de dar a conocer a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder satisfactoriamente a los requerimientos del denunciante.

2. ALCANCE DE LA VISITA

Teniendo en cuenta la función que compete a la Contraloría Departamental del Valle, descrita en el artículo 267 de la Constitución política de Colombia” El control fiscal es una función pública la cual vigila la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes de la nación” ” Y la Ley 42 de 1993, se realiza la visita fiscal relativa al CACCI 2270 DC-64-2017 donde se denuncian presuntas Irregularidades en el Municipio de Obando, Relativas a la Contratación Vigencia 2015-2016 para la compra de Insumos, precisando que no existe registro de Ingreso y salida del Almacén, y con relación al suministro de gasolina están siendo usados los vales para beneficio de vehículos particulares, Contrato PIC (Plan de Inversiones Colectivas) y Contratos de Copa Navideña.

3. LABORES REALIZADAS

En cumplimiento a las instrucciones emitidas por parte de la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, se reunieron en las instalaciones de Alcaldía Municipal de Obando -Valle, el día 30 de agosto de 2017 a las 8:am el auditor, la Asesora jurídica de la Alcaldía , la Secretaria General y de gobierno y el Alcalde Municipal para la aclaración de los hechos:

Quienes mediante acta de visita certificaron la siguiente información:

En la vigencia 2016 se realizaron dos contratos de compras uno por papelería y otro por cafetería y en el 2017 igual, se adjunta copia del contrato de suministro de papelería en el 2016 y de cafetería en el 2017.

Existen registros de ingreso y salidas de estas compras al almacén, acta de recibo a satisfacción de las compras, actas de entrega a las dependencias verificadas en 12 folios en el 2017.

Existe en la entidad almacén?

R/ No existe un espacio físico definido como tal, por lo tanto la Secretaria de gobierno asume la función de recibo de almacén y los insumos son guardados en la oficina de la Secretaria de Gobierno para luego ser distribuidos a las distintas dependencias, toda vez que no existe el cargo de Almacenista en la planta de cargos del Municipio.

En cuanto al contrato del PIC este fue denunciado a la Contraloría General de la Republica bajo el radicado el 2017-114199-80764-D teniendo en cuenta que se trata de recursos de SGP por la Contraloría General envió al funcionario Carlos Alberto Medina Ramos en el mes de mayo quien solicito el contrato de PIC para establecer presuntas irregularidades a lo cual la entidad este en espera de la respuesta final , y se evidencia el acta de visita del Auditor de la Contraloría General de la Republica en 7 folios.

Es cierto que se tanquean carros particulares que no están registrados en el contrato de suministro de combustibles ?

No es cierto, se tanquean unos vehículos cuyas placas no corresponden a los de la Alcaldía pero pertenecen a la Unidad Nacional de Protección (UNP) que es donde se desplaza el alcalde vehículo de placas HTQ795 Marca Toyota Prado TX.

Posteriormente se entrevista a Cristina Zapata Piñeros actual Secretaria de Salud y Desarrollo Social y quien fue la Supervisora del contrato de copa navideña para que relate lo pertinente a la ejecución de ese contrato.

Ese contrato correspondió a campeonatos en diferentes modalidades (futbol, microfútbol, baloncesto y futbol de veteranos realizado en el municipio, costo del contrato fue de \$25.000.000 lo cual se realizó a través de un operador (Corpublicas) que cubrió la logística: hidratación, silletería etc.

4. RESULTADO DE LA VISITA

Revisada la carpeta del contrato MC 012 del 2016 cuyo objeto es *“suministro de artículos y utensilios para aseo y cafetería para dependencias del municipio de Obando”* por \$4.000.000 no se evidencio detrimento patrimonial pues se observó el acta de recibo a satisfacción del Supervisor del contrato, de los elementos de aseo y acta de entrega del supervisor del contrato al Auxiliar de Servicios Generales, y actas de recibido por dependencias de los elementos y de los insumos.

En relación al Plan de Intervenciones colectivas 2016, este fue denunciado y abordado por la Contraloría General por ser recursos del SGP bajo radicado 2017-114199-80764-D, quienes se encargaron de verificar el cumplimiento contractual del Plan de Intervenciones Colectivas (PIC 2016) realizando seguimiento a cada una de las actividades contempladas en el PIC municipal, e involucrando la Secretaria de Salud, Desarrollo Social y la Gerencia del Hospital Local del municipio.

Se revisó los soportes de las actividades realizadas por el Hospital contempladas en el Convenio Interadministrativo 002 de 2016 y las estipuladas en el Contrato No CIP- 003 de 2016 Municipio - Fundación CEGES, estando en espera de la Respuesta final y se evidencia acta de visita del Auditor de la Contraloría General de la Republica en 7 folios.

Se seleccionó aleatoriamente el Contrato de gasolina No. MC-002 de 2016 cuyo objeto es el “*suministro de combustible (gasolina corriente y diesel) para el buen funcionamiento de los automotores al servicio de la alcaldía Municipal de Obando-Valle*” suscrito entre la Alcaldía y la Estación de Servicio Obando, por valor de \$19.000.000. Evidenciando, que los pagos realizados de este contrato, están soportados por las actas e informes de supervisión y facturas electrónicas enviadas por las estación de servicio, así mismo, se observó que los voucher o vales emitidos por la misma debido al paso del tiempo son ilegibles, situación debido al material o tipo de papel utilizado en la estación de servicio para la impresión de los mismos, lo cual impide tener mayor claridad sobre los vehículos que reciben el suministro.

Contrato PDS 115 -2016, cuyo objeto es Prestación de servicios logísticos en lo concerniente al desarrollo de las actividades deportivas denominadas Copa navideña Obando Camina a realizarse en el municipio de Obando ,por \$25.000.000, de acuerdo a lo certificado por la Secretaria municipal de Salud, los recursos provenientes de este contrato corresponden a SGP, por lo tanto esta visita se abstiene de hacer pronunciamiento sobre el mismo ya que es la Contraloría General quien tiene la competencia sobre el mismo se anexa cd (de carpeta contractual PDS 115.-2016) y se le compulsara copia del informe a la Contraloría General para lo de su competencia. Lo propio ocurre con el contrato SA003.-2016 cuyo objeto es mantenimiento de vías, desmonte y rocería, en la zona rural del municipio de Obando –Valle por \$ 78.059.453 de los cuales el 72% de este recurso es proveniente del Sistema General de participación.

En cuanto al plan de adquisiciones del 2016 se evidencio la publicación del mismo en el SECOP.

5. CONCLUSIONES

En consecuencia a lo anterior se genera el siguiente hallazgo:

1. Hallazgo Administrativo.

Se seleccionó aleatoriamente el contrato de gasolina No. MC-002 de 2016 objeto “Suministro de combustible (gasolina corriente y diésel) para el buen funcionamiento de los automotores al servicio de la alcaldía Municipal de Obando-Valle” suscrito entre la alcaldía y la Estación de Servicio Obando, por \$19.000.000. Evidenciando, que los pagos realizados de este contrato, están soportados por las actas e informes de supervisión y facturas electrónicas enviadas por las Estación de servicio, así mismo, se observó que los voucher o vales emitidos por la misma debido al paso del tiempo son ilegibles, situación debido al material o tipo de papel utilizado en la Estación de servicio para la impresión de los mismos, lo cual impide tener mayor claridad sobre los vehículos que reciben el suministro.

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-64-2017.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

Se remite copia de este informe a la alcaldía Municipal de Obando-Valle con el fin de que elabore el Plan de Mejoramiento, el cual tendrá un término de 15 días para suscribirlo y remitirlo a través del Sistema de Rendición en Línea RCL de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, siguiendo los planteamientos de la Resolución # 001 de Enero 22 de 2016.

Así mismo se envía el Informe a la Dirección Operativa de Control Fiscal para la respectiva evaluación al Plan de Mejoramiento, que suscriba el Municipio de Obando, como producto del hallazgo administrativo generado con la atención a esa denuncia.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle, anexo la encuesta de Percepción de la oportunidad en la respuesta en un (1) folio para ser remitida a esta dependencia una vez diligenciada a la Carrera 6 entre Calles 9 y 10 Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6 en Cali, así mismo puede ser enviada a través del correo electrónico participacionciudadana@contraloriavalledelcauca.gov.co o directamente al link <https://goo.gl/forms/86ptHQXNISQgYCXk1>

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 2270 DC-64– 2017

Martha Rosmery Castrillón R.-Secretaria General Piso 6 - DP CACCI 2178 del 28/03/17
Reynel Euclides Palacios P.- Presidente Gerencia Deptal Colegiada CGR Calle 23 AN No. 3-95 – Cali
Código Postal 760046
Alejandra del Pilar Nieto Arboleda- Gerente Seccional III- Carrera 4 No. 12-41 Oficina 1201 Edificio Seguros Bolívar –Cali
Cartelera interna y/o Notificaciones Participación página web CDVC
alcaldia@obando-valle.gov.co
nestormontoya@cdvc.gov.co
diegolopez@contraloriavalledelcauca.gov.co

Trascribió: Amparo Collazos Polo – Profesional Especializada.

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor Daño Patrimonial
1	<p>Revisada la carpeta contractual No. MC-002 de 2016, cuyo objeto es el suministro de combustible (gasolina corriente y diésel) para el buen funcionamiento de los automotores al servicio de la alcaldía Municipal de Obando-valle suscrito entre la alcaldía y la Estación de Servicio Obando por \$19.000.000, se evidencio que los pagos estaban soportados con órdenes de entrega de combustible, las cuales no vienen acompañadas en por la totalidad de vales firmados por quién recibe el servicio, tampoco se ve reflejado la marca y placa del vehículo, el Boucher no es legible lo que no permite validar a que vehículo se le suministro el combustible por arte de la estación de servicio, adicional a esto tampoco se evidencio en la carpeta contractual los informes de supervisión y autorización de requisitos exigidos para el pago de la factura, según estudios previos y aceptación de la oferta.</p> <p>Situación que es contraria, a lo establecido en la aceptación de la oferta y a lo regulado en los Estudios Previos del contrato, la cual fue causada por la falta de seguimiento y control por parte de la supervisión del mismo; quebrantando presuntamente lo preceptuado en los artículos 83 y 84 de la ley 1474 de 2011, en la autorización de los pagos realizados al contrato, conducta contraria a derecho que puede</p>	<p>En el ejercicio del Derecho de Contradicción, de la manera más atenta me permito señalar que en la carpeta contractual No. MC-002 de 2016, se encuentran las Actas de Supervisión parciales de fecha junio 1 de 2016 para autorizar pago por \$7.792.328.00, julio 1 de 2016 para autorizar pago por \$2.689.638.00, agosto 1 de 2016 para autorizar pago por \$4.883.038.00 y de septiembre 2 de 2016 para autorizar pago por \$ 3.934.996.00 y el Acta de Terminación de la misma fecha, que se adjuntan debidamente escaneadas. En todo caso no se escaneo el expediente contractual completo, en el entendido de que literalmente el requerimiento dice: "... Copia medio magnético contrato de suministro de combustible 2016 donde incluya soportes de pago. Contrato que fue elegido al azar.</p> <p>El suministro de combustible esta soportado en ordenes de entrega, en virtud de un contrato, cada orden de entrega se factura por el proveedor mediante medio electrónico de manera individual y en documento separado, que contiene esta relación de facturas debidamente firmada por el proveedor, se indica el nombre, identificación y la firma de quien recibe, con la fecha de recibo. Teniendo en cuenta la legalidad de la factura electrónica la aceptación de la efectiva entrega del bien suministrado, esta validado en documento separado.</p>	<p>Una vez revisados los soportes enviados por la entidad, se acepta la respuesta toda vez que en los estudios previos del contrato MC00-2016 y en la aceptación de la oferta se establece como requisito para el pago de las facturas, la aprobación y/o aceptación de las mismas por el supervisor del contrato, como también las actas parciales de los informes de supervisión, soportes que fueron entregados en la respuesta de contradicción, de igual manera es válido que los voucher con el tiempo se borran, por lo tanto y en virtud de lo anterior se desvirtúa el hallazgo en su connotaciones disciplinaria y fiscal y se deja administrativo para que sea incluida en plan de mejoramiento</p>	X				

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor Daño Patrimonial
	ocasionar un presunto detrimento patrimonial de conformidad con el artículo 5 y 6 de la Ley 610 del 2000, por valor de \$19.000.000, adicionalmente se puede configurar una presunta falta disciplinaria al tenor del artículo 34 de la ley 734 del 2002, situación que posiblemente conlleve que no se le diera destinación adecuada a los recursos del municipio para el beneficio de la administración pública.	<p>Conforme lo antes expuesto y documentado, la supervisión a cumplido a cabalidad con el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico, sobre el objeto del contrato y la autorización del pago del suministro, acorde con lo preceptuado en el artículo 83 de la Ley 1474 de 2011.</p> <p>El Voucher o comprobante que emite la estación de servicio, que acompaña la Orden de Suministro del Municipio, la Factura individual emitida por el proveedor y la relación de facturas con la firma de quien recibe, que se encuentra en la carpeta contractual, con el paso del tiempo pierde legibilidad situación que tiene relación con la regulación de requisitos que deben cumplir, quienes deben emitir determinada documentación, que como no se dice nada de la tinta o de la calidad del papel, por la normativa, lo expiden en máquinas electrónicas sin este control.</p>						
	TOTAL HALLAZGOS			1				