

125-19.61

Santiago de Cali, 04 de septiembre de 2017

CACCI 5697

**PUBLICACION EN CARTELERA INTERNA Y/O EN NOTIFICACIONES
PAGINA WEB POR DIRECCION DESCONOCIDA**

Fecha de Fijación Septiembre 4 de 2017

Desfijación Septiembre 18 de 2017

ASUNTO: Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 1164 DC-31- 2017

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 administrativas en el Municipio de Zarzal-Valle, inherentes a la compra de lote de terreno para la construcción de una Planta de Tratamiento de Aguas Residuales PTAR, venta de lote Corcoba, ajuste al Plan de Desarrollo, compra de aire acondicionado, entre otras.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana, mediante visita fiscal al mencionado Municipio, para tal fin comisionó al Técnico Operativo adscrito a esta Dirección.

De la visita fiscal realizada al Municipio de Zarzal –Valle 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.

Es por esto que se realiza la presente visita fiscal y se solicita la información relacionada con el tema de la denuncia a los funcionarios responsables, para tener un conocimiento más amplio de los presuntos hechos irregulares.

Se encargó a un Técnico Operativo adscrito a la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, quien tuvo en cuenta para el desarrollo del informe, la normatividad legal vigente, los procesos y procedimientos de la CDVC 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

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana procede a dar trámite a la Denuncia Ciudadana DC-31-2017 con radicación CACCI-1164, con base en las denuncias recibidas en el comunicado sobre las presuntas irregularidades en Zarzal.

3. LABORES REALIZADAS

En cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución No. 771 del 9 de agosto de 2017 proferida por el Señor Contralor del Departamento del Valle del Cauca, , el Técnico Operativo se hizo presente en las instalaciones de la Alcaldía Municipal de Zarzal, propiamente en el Despacho de la Alcaldesa Municipal con la finalidad de ponerle en conocimiento el motivo de la visita por parte del comisionado, dejando a disposición la documentación e información necesaria para el esclarecimiento de los siguientes hechos:

1. Solicitud realizada por la Alcaldesa Luz Elena López para sesiones extraordinarias cuya finalidad es la modificación del Acuerdo del Concejo No. 433 de 2016 por el cual se adopta el Plan de Desarrollo Territorial del Municipio de Zarzal para la vigencia 2016-2019 y compra de lote para construcción de la PTAR.
2. Solicitud realizada por la Alcaldesa Luz Elena López para sesiones extraordinarias cuya finalidad es la modificación del Acuerdo de Concejo No. 447 de 2016 por el cual se señalan la tarifas de las tasas, derechos, impuestos, multas y contribuciones municipales que se aplican en el Municipio de Zarzal para la vigencia fiscal 2017. El cual presenta varias inconsistencias como lo es la referencia de una calle la cual no existe en el municipio de Zarzal.
3. Incremento en las tarifas de grúas para la inmovilización de vehículos, impuesto para los vendedores de boletas y un sin número de impuestos que no existen en el municipio.
4. Acuerdo del Concejo municipal en el que autoriza la venta del HUMEDAL LA CORCOVA en el año 2016, sin contar con la documentación requerida como lo es autorización ambiental, sin considerar el avalúo catastral, concepto de un perito a valuador entre otros.
5. La alcaldesa no da cumplimiento a la Ley 80 del 93 y la Ley 1150 de 2007 ya que en las obras ejecutadas no se colocan los respectivos avisos que identifiquen 1. nombre del contratista, 2. fecha de inicio, 3. fecha de finalización, 4. valor del contrato, 5. lugares de ejecución de la obra, 6 nombre del interventor.

6. Se compran aires acondicionados para la Alcaldía de Zarzal, los cuales no fueron los mismos que se referenciaron en el contrato y se realizaron los cambios sin modificar la minuta y nunca se hizo la respectiva entrada en los activos del municipio.
 7. Se invierte recursos en publicidad para mejorar la imagen de la alcaldesa de zarzal ante la comunidad en el siguiente contrato
- Contrato No. 30191189 por \$59.000.000 *“Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la realización y emisión de mensajes institucionales en los diferentes medios de comunicación municipal, regional, para propender en forma continua la difusión de los planes programas y proyectos y campañas que adelantan las diferentes dependencias de la alcaldía municipal de zarzal valle del cauca con el fin de coadyuvar al logro de los objetivos institucionales plasmados en el plan de desarrollo”*

4. RESULTADOS DE LA VISITA

Con fundamento en los hechos antes mencionados, y con forme a la revisión, verificación y valoración de los documentos aportados por Administración Municipal de Zarzal y los allegados en la Denuncia, se estableció lo siguiente.

Solicitud realizada por la señora Alcaldesa Luz Elena López para sesiones extraordinarias cuya finalidad es la modificación del acuerdo de concejo No. 433 de 2016 por el cual se adopta el Plan de Desarrollo Territorial del Municipio de Zarzal para la vigencia 2016-2019. Y compra de lote para construcción de la PETAR.

Se evidencio que mediante el Decreto No. 180.03.03 No.007 del 2 de enero de 2017, se convocó a sesiones extraordinarias al Concejo municipal desde el 17 de enero al 26 de enero de 2017, donde la finalidad de estas sesiones eran las siguientes:

- Autorizar a la Alcaldesa de Zarzal para adquirir un lote y construir la PTAR.
- Efectuar modificación parcial al Acuerdo No. 433 de 2016, por el cual se adoptó el Plan de Desarrollo Municipal de la vigencia 2016-2019.
- Modificar parcialmente el Acuerdo 447 por medio del cual se señalan las tasas de los impuestos, derechos, multas y certificaciones de la vigencia 2017.

De este modo se deja claro que efectivamente si existe la solicitud formal por parte de la Alcaldesa Municipal y se mencionan las razones para lo cual se requirieron las sesiones extraordinarias.

En referencia al tema de otorgarle autorización a la alcaldesa del Municipio de Zarzal para la compra del lote de terreno para la construcción de la PTAR, se origina en razón al cumplimiento de la Sentencia No. 142 emitida por el Juzgado Primero Administrativo de Descongestión del Circuito de Cartago.

Que en razón de lo antes manifestado se evidencio que la Alcaldesa Municipal de Zarzal radica el proyecto de Acuerdo No. 600.04.001 que hace referencia a las facultades para

adquirir en contrato de compraventa un terreno para la construcción de la PTAR, el cual fue debatido y aprobado mediante Acuerdo de Concejo No. 450 del 29 de enero de 2017.

En referencia a la modificación del Acuerdo 433 de fecha 31 de mayo de 2016 esta se observó que se realizó mediante el Acuerdo 439 del 1 de octubre de 2016, que dichos cambios consistían en la modificación de las estrategias de diferentes ejes que son relacionados:

- ✓ Modificación de estrategias del eje temático de empleo y desarrollo económico en el sector de transporte.
- ✓ Modificación de estrategias del eje temático de Desarrollo Ambiental Sostenible en el sector de Prevención y Atención de Desastres.
- ✓ Modificación de estrategias del eje temático en el sector Ambiental.
- ✓ Modificación de estrategias del eje temático Desarrollo Social Incluyente en el sector Agua Potable y Saneamiento Básico.
- ✓ Modificación de estrategias del eje temático Desarrollo Social Incluyente en el sector Atención a Grupos Vulnerables
- ✓ Modificación del Plan de Inversiones el cual consistía en ajustar las Inversiones Plurianuales de los ejes temáticos de Buen Gobierno, Empleo y Desarrollo Económico, Desarrollo Social y Sostenible, y Desarrollo Social Incluyente.

Siendo así las cosas queda claro que las modificaciones realizadas en el Acuerdo 433 de 2016 se desarrolla dentro de los requisitos, que si existe la solicitud para su modificación, y en cuanto a las facultades para la adquisición de un terreno para la construcción de la PTAR este se encuentra debidamente soportado con el Acuerdo 450 del 29 de enero de 2017, que se desarrolla en cumplimiento a la Sentencia 142 emitida por el Juzgado Primero Administrativo de Descongestión del Circuito de Cartago .

Solicitud realizada por la Alcaldesa Luz Elena López para sesiones extraordinarias cuya finalidad es la modificación del Acuerdo del Concejo No. 447 de 2016 por el cual se señalan la tarifas de las tasas, derechos, impuestos, multas y contribuciones municipales que se aplican en el Municipio de Zarzal para la vigencia fiscal 2017. El cual presenta varias inconsistencias como lo es la referencia de una calle la cual no existe en el municipio de Zarzal.

Se evidencio que mediante el Decreto No. 180.03.03 No.007 del 2 de enero de 2017, en el cual se solicitó sesiones extraordinarias al Concejo Municipal, se encontraba incluido el punto de Modificar parcialmente el Acuerdo 447 por medio del cual se señalan las tasas de los impuestos, derechos, multas y certificaciones de la vigencia 2017.

Que el Acuerdo No. 447 del 6 de diciembre de 2016 se modificó parcialmente con el Acuerdo No. 451 del 29 de enero de 2017, que dicha modificación consistió en reajustes de especies venales, establecidas por el Ministerio de transporte y que se encuentran descritas en el artículo 9 del acuerdo 447 del 6 de diciembre de 2016.

Situación que se pudo evidenciar no estar desarrollándose sin el cumplimiento de sus requisitos legales realizando sus ajustes en pleno conocimiento del Concejo Municipal para que se pueda ejecutar un correcto control político.

Incremento en las tarifas de grúas para la inmovilización de vehículos, impuesto para los vendedores de boletas y un sin número de impuestos que no existen en el municipio.

Con referencia al incremento en las tarifas de grúa para la inmovilización de vehículos se evidencio que mediante certificación emitida por el Secretario de Transito y Movilidad del Municipio de Zarzal, desde el año 2014 no existe tarifas de parqueo ni de grúa por detención de vehículos, en razón a que no hay convenio con la Policía Nacional ni con el cuerpo de Guardas de Transito.

Que las detenciones de vehículos realizadas en las vías nacionales son realizadas por la Policía Nacional, la cual envía los vehículos a los patios establecidos por su jurisdicción.

Siendo así las cosas con relación a esta denuncia no hay observación alguna.

Acuerdo del Concejo municipal en el que autoriza la venta del HUMEDAL LA CORCOVA en el año 2016, sin contar con la documentación requerida como lo es autorización ambiental, sin considerar el avalúo catastral, concepto de un perito valuador entre otros.

En referencia a la venta del predio denominado HUMEDAL LA CORCOVA, se evidencio que este se inició su trámite mediante el Acuerdo de Concejo Municipal No. 440 del 30 de octubre de 2016, en el cual se le autorizo a la Alcaldesa de Zarzal realizara a título de venta onerosa un lote de terreno 23.05 plazas de tierra, venta que será como mínimo por un valor de \$350.000.000.

Proyecto que fue aprobado en dos debates de Concejo municipal, el primero el 27 de octubre de 2016 y el segundo el 30 de octubre de 2016.

Que dicho proceso fue revocado de acuerdo a la solicitud realizada en el oficio de fecha 5 de enero de 2017 por FRUTALES LAS LAJAS, quien era la empresa que gano la licitación de la compra del terreno, que en su solicitud se pedía se revocara el acto administrativo de adjudicación por cuanto una vez surtido el trámite de adjudicación acaecieron hechos jurídicos que impidieron la protocolización de la enajenación del bien inmueble mediante la correspondiente escritura pública de compraventa, esto es la conceptualización por parte de la autoridad ambiental, Corporación Autónoma Regional del Valle CVC, que clasifica el predio objeto de la enajenación está dentro de un área boscosa considerada de protección ambiental.

Razones por las cuales el Municipio de Zarzal mediante la Resolución No. 687 del 30 de diciembre de 2016 resolvió la solicitud de revocatoria directa de la Resolución 582 de diciembre 15 de 2016, que fue por medio de la cual se adjudicó la contratación.

Expuesto lo antes mencionado queda claro que el proceso de venta del predio denominado la CORCOVA no se fue ejecutado.

La alcaldesa no da cumplimiento a la Ley 80 del 93 y la Ley 1150 de 2007 ya que en las obras ejecutadas no se colocan los respectivos avisos que identifiquen 1. Nombre del contratista, 2. Fecha de inicio, 3. Fecha de finalización, 4. Valor del contrato, 5. Lugar de ejecución de la obra, 6 nombre del interventor.

En relación a la publicidad de los contratos ejecutados en el municipio de Zarzal con relación al cumplimiento de la Ley 80 de 1993 y la Ley 1150 de 2017, se requirió al municipio la relación de contratos en ejecución para la vigencia 2017, los cuales se le verifico que existieran las vallas publicitarias, las cuales se encontraron instaladas en cada una de ellas, de igual manera se revisaron los expedientes contractuales para corroborar que se hayan ejecutado las publicaciones en el SECOP, encontrándolas en su totalidad, lo que permite establecer que se estaría cumpliendo con los principios de publicidad consagrados en la Ley 80 de 1983 y los requerimiento dados en el artículo 3 de la Ley 1150 de 2007.



Siendo así las cosas se establece que frente a esta denuncia no existe observación alguna toda vez que se está dando cumplimiento a los requisitos mencionados en la misma.

Se compran aires acondicionados para la alcaldía de Zarzal, los cuales no fueron los mismos que se referenciaron en el contrato y se realizaron los cambios sin modificar la minuta y nunca se hizo la respectiva entrada en los activos del municipio.

Con relación a la compra de aires acondicionados para el Municipio de Zarzal se observó que este desarrollo bajo el Contrato de suministro No. 130.20.03-114 cuyo objeto es *“compra venta instalación mantenimiento preventivo y correctivo durante (6) mese de veinte (20) aires acondicionados mini Split invertir de última tecnología para las diferentes oficinas de la alcaldía municipal de Zarzal-Valle del Cauca”* por una cuantía de \$53.932.458, contrato suscrito con la empresa Aires Confort JC S.A.S, el cual se le fija un plazo de ejecución de 15 días a partir del acta de inicio, que los recursos para la ejecución el presente contrato son del SGP Libre Destinación Compra de Equipos y conto con la Disponibilidad Presupuestal No. 0000292 del 10 de mayo de 2016 por una cuantía de \$54.000.000, que durante el desarrollo del presente contrato se presentó la conformación de Otrosí, cuyo fin era el adquirir un aire acondicionado más que sería para la oficina de Planeación, argumentándose que este ya se le habían ejecutado varias reparaciones y continuaba funcionando inadecuadamente, solicitud que fue realizada por el Interventor del contrato el Ingeniero Heberth Arturo Segura Moyano, que al efectuar la revisión de la carpeta se evidencia que el objeto contractual se ejecutó en su totalidad, pero presento algunas inconsistencias tales como:

La solicitud de Disponibilidad Presupuestal y del Registro Presupuestal del contrato inicial no es firmada por el Representante legal.

La designación y notificación de supervisión del contrato no es firmada por el Representante Legal.

Observaciones estas que denotan la falta de seguimiento y autocontrol en el desarrollo y ejecución administrativa de las carpetas contractuales configurándose como un hallazgo administrativo.

Se invierte recursos en publicidad para mejorar la imagen de la alcaldesa de zarzal ante la comunidad en el siguiente contrato

Contrato No. 30191189 por \$59.000.000 “Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la realización y emisión de mensajes institucionales en los diferentes medios de comunicación municipal, regional, para propender en forma continua la difusión de los planes programas y proyectos y campañas que adelantan las diferentes dependencias de la alcaldía municipal de Zarzal Valle del Cauca con el fin de coadyuvar al logro de los objetivos institucionales plasmados en el plan de desarrollo”

En referencia al contrato de publicidad que se hace referencia en la denuncia se pudo evidenciar que este se realizó mediante la modalidad de contratación directa y se clasifico como contrato de Prestación de Servicios, cuyo objeto es *“Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la realización y emisión de mensajes institucionales en los diferentes medios de comunicación municipal, regional, para propender en forma continua la difusión de los planes programas y proyectos y campañas que adelantan las diferentes dependencias de la alcaldía municipal de zarzal valle del cauca con el fin de coadyuvar al logro de los objetivos institucionales plasmados en el plan de desarrollo ”* contrato suscrito con la empresa Representación de Artistas y Eventos Raena Producciones p.a., cuyo representante legal es Mauricio Andrés Aristizabal Posso, la cuantía por la cual se genera el presente contrato es de \$59.000.000, para el cual se generó el certificado de disponibilidad presupuestal No. 0000225 del 5 de abril de 2017 y registro presupuestal No. 0000409 del 25 de abril de 2017, contrato en el que se fue designado como supervisor el señor Luis Carlos Morales Ramírez, quien desempeña el cargo de Secretario General del Municipio de Zarzal, que en el desarrollo de este contrato se observó que este tiene una duración desde la firma del Acta de inicio la cual es firmada el día 25 de abril de 2017 y finaliza el 31 de diciembre de 2017, que a la fecha de la visita se evidencio que se han generado tres pagos discriminados de la siguiente manera:

- ✓ Acta No. 1 del 10 de Mayo de 2017 por valor de \$15.000.000
- ✓ Acta No. 2 del 2 de Junio de 2017 por valor de \$5.000.000
- ✓ Acta No. 3 del 14 de Julio de 2017 por valor de \$7.000.000

Actas en las que se evidencio la elaboración de los informes de supervisión y soporte de las actividades ejecutadas en los periodos correspondientes, es de aclarar que dicho contrato se encuentra en proceso de ejecución y que una vez haya finalizado puede ser objeto de revisión dentro de un proceso de auditoría.

5. CONCLUSIONES

Como resultado de la Visita Fiscal realizada a la Alcaldía Municipal de Zarzal, se estableció la conformación de (1) Hallazgo Administrativo.

Hallazgo Administrativo No. 1.

Se observa que en la ejecución del contrato No. 130.20.03-114 cuyo objeto es “compra venta instalación mantenimiento preventivo y correctivo durante (6) mese de veinte (20) aires acondicionados mini Split invertir de última tecnología para las diferentes oficinas de la alcaldía municipal de Zarzal” por una cuantía de \$53.932.458, y al revisar el expediente de la carpeta contractual se encuentran documentos que no son firmados por el representante legal de la entidad tales como:

La solicitud de Disponibilidad Presupuestal y del Registro Presupuestal del contrato inicial no es firmada por el Representante legal.

La designación y notificación de supervisión del contrato no es firmada por el Representante legal.

Documentos que si se miran de manera objetiva se puede considerar que nunca nacieron a la vida jurídica, pues estos carecen de la firma del Representante legal del Municipio.

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-31-2017.

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

Se remite copia este informe al Municipio de Zarzal -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 la Alcaldía Municipal de Zarzal-Valle, como producto del hallazgo administrativo generado con la atención a esta 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@contralariavalledelcauca.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 1164 DC-31– 2017
contactenos@zarzal-valle.gov.co
alcaldia@zarzal-valle.gov.co
diegolopez@cdvc.gov.co
nestormontoya@cdvc.gov.co

OTranscribió: Amparo Collazos Polo –Profesional Especializada

6. ANEXOS
6.1 CUADRO DE HALLAZGOS

Municipio de Zarzal DC-31-2017									
No.	HALLAZGOS	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS					
				A	S	D	P	F	DAÑO PATRIMONIAL
1	<p>Se observa que en la ejecución del contrato No. 130.20.03-114 cuyo objeto es “compra venta instalación mantenimiento preventivo y correctivo durante (6) mese de veinte (20) aires acondicionados mini Split invertir de última tecnología para las diferentes oficinas de la alcaldía municipal de zarzal-valle del cauca” por una cuantía de \$53.932.458, y al revisar el expediente de la carpeta contractual se encuentran documentos que no son firmados por el representante legal de la entidad tales como:</p> <p>La solicitud de Disponibilidad Presupuestal y del Registro Presupuestal del contrato inicial no es firmada por el Representante legal.</p> <p>La designación y notificación de supervisión del contrato no es firmada por el Representante legal.</p> <p>Documentos que si se miran de manera objetiva se puede considerar que nunca nacieron a la vida jurídica, pues estos carecen de la firma del representante legal del Municipio.</p>	La entidad acepta la observación	La observación es aceptada por la entidad y esta se es ratificada en mesa de trabajo de fecha 4 de septiembre de 2017, para ser manejada mediante un plan de mejora.	X					
Total Hallazgos				1					