
 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	1 de 60	

1. AUDITORIA No.	007-2017	2. FECHA DE INFORME	17-07-2017
3. DEPENDENCIA O PROCESO AUDITADO	Secretaria de Gestión Ambiental		
4. DIRECTIVO RESPONSABLE O LÍDER DE PROCESO	Jairo Efrén Burbano – Secretario Gestión Ambiental		
5. OBJETIVO	Realizar una Auditoría Interna a la Secretaría de Gestión Ambiental verificando su gestión en la ejecución de proyectos durante la vigencia 2016.		
6. JUSTIFICACIÓN	La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento y control al interior de la Administración Municipal, requiere efectuar una auditoría interna a la gestión, convenios y contratos ejecutados por la Secretaria de Gestión Ambiental, con el fin de verificar el acatamiento de la normatividad vigente.		
7. PRODUCTO	<p>Efectuar verificación a las actividades de la Secretaria de Gestión Ambiental en la realización, ejecución y supervisión de los proyectos viabilizados en la vigencia 2016:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Construcción, optimización y mejoramiento de sistemas de acueducto y alcantarillado en los sectores rural y suburbano del Municipio de Pasto. • Pasto. • Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitarios en el sector rural del Municipio de Pasto. • Aplicación, promoción y difusión de estrategias en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental en el Municipio de Pasto. 		
8. ALCANCE	Aplica a los productos objeto de auditoria		
9. HECHOS	<p>Durante el proceso auditor se procedió a solicitar los soportes documentales de la ejecución de los proyectos mencionados en productos de auditoria, confrontando con lo plasmado en el proyecto radicado en la Secretaria de Planeación Institucional.</p> <p>El trabajo auditor consistió en la verificación de las etapas de legalización, verificación de la ejecución, supervisión y liquidación de los contratos a continuación se presenta estos aspectos por cada contrato realizado.</p>		
9.1. APLICACIÓN DE ESTRATEGIAS DE EMPODERAMIENTO SOCIOECOLOGICO EN BIENESTAR ANIMAL Y CORRESPONSABILIDAD AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PASTO”			

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	2 de 60	

Generalidades del Proyecto

El proyecto fue radicado en el banco de proyectos de la Oficina de Planeación de Gestión Institucional bajo el número No. 2016520010021 del 29 de enero de 2016.

El Proyecto tiene como objetivo: "Aplicación de estrategias de empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental en el municipio de Pasto, desarrollando acciones con la comunidad involucrada y la población animal, encaminadas a la protección animal y ambiental en la área rural y urbana de Pasto, que garantice la formación de grupos poblacionales con apropiación del Centro de Bienestar Animal".

Igualmente, se menciona en el proyecto aludido que para la aplicación de las estrategias de empoderamiento en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental en el municipio de Pasto, se necesita los requerimientos, a saber:

-La contratación de personal representado en dos médicos veterinarios, un egresado en zootecnia y dos cuidadores de manejo animal.


-La compra de insumos medico veterinarios como: concentrado balanceado de animales, elementos y medicamentos veterinarios, así como el transporte e incineración de cadáveres animales para su disposición final.

-El pago del servicio público de energía.

- La compra de insumos de aseo y desinfección para las instalaciones del centro de bienestar animal y como medidas de bioseguridad y medicina preventiva para el personal y los animales alojados.

-La contratación de un vehículo para actividades exclusivas del proyecto de empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental que permitirá entre otras el desplazamiento a los diferentes operativos, capacitaciones, talleres, brigadas, eventos, entre otras actividades propias del proyecto enmarcadas en el cumplimiento de la normatividad de protección animal y conservación ambiental.

-La estrategia de Esterilización de caninos, en el marco de un grupo poblacional con empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	3 de 60	

Es importante recalcar que en el año 2016, para dar cumplimiento al objetivo de éste proyecto, se planificaron las siguientes acciones:

- 2 Grupos con empoderamiento socio-ecológico urbano y rural guiados a la protección animal y corresponsabilidad ambiental.
- Comunidad capacitada y participante en operativos, capacitaciones, talleres, brigadas, eventos y demás actividades del proyecto. Solicitudes atendidas 100%.
- Operativos, capacitaciones, talleres, brigadas, eventos y demás actividades en el marco del empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental. Solicitudes atendidas. 100%
- Difusión y manejo de pautas de protección animal y conservación ambiental. Un plan de medios.
- Población de animales domésticos albergada, protegida e involucrada en los avances de empoderamiento socio-ecológico del Centro de Bienestar Animal. Solicitudes atendidas 100%.

Posteriormente, se procedió a constatar las evidencias de la ejecución de cada uno de los componentes, clasificando de la forma que sigue:

a. La contratación de personal representado en dos médicos veterinarios, un egresado en zootecnia y dos cuidadores de manejo animal.

Se verifica que se efectuó la contratación de dos médicos veterinarios

🚩 Contrato No. 20160888 de 22 de febrero de 2016

Objeto: El/la contratista se compromete para con el municipio a prestar sus servicios profesionales como médico veterinario, de la secretaría de gestión ambiental, con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de que coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales en cumplimiento del proyecto denominado aplicación de las estrategias de empoderamiento socio ecológico en bienestar animal en el municipio de pasto 2016.


Valor: 8.789.333

Contratista: Marly Alejandra Ascuntar Chaucanes

Acta de inicio: 23 de febrero de 2016

Plazo hasta el 30 de junio de 2016

Supervisión: Subsecretario Rural

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	4 de 60	

Se evidencia el diligenciamiento del Formato GA-F-003 INFORME PARA PRESTACION DE SERVICIOS, suscrito por la contratista para cada periodo de pago, el cual se encuentra firmado y se describen las acciones y los medios de verificación para cada actividad.

Igualmente se incluye los formatos GA-F-004 INFORME DE SUPERVISION así:

Periodo 23-02-2016 a 29-02-2016

Para las Actividades:

- Apoyo en la estrategia de promoción del proyecto de empoderamiento de bienestar animal y corresponsabilidad ambiental por medios masivos de comunicación.
- Realizar campañas de conmemoración animalista y ambientalista, que integra parámetros de protección animal y conservación medio ambiente
- Proyectar mesas temáticas de bienestar animal, con participación interinstitucional guiada

Se hace constar que no se han iniciado actividades para cumplir con esta actividad

Periodo: 01-03-2016 a 31-03-2016

Periodo 23-02-2016 a 29-02-2016

Para las Actividades:

- Apoyo en la estrategia de promoción del proyecto de empoderamiento de bienestar animal y corresponsabilidad ambiental por medios masivos de comunicación: se adjunta registro fotográfico que no obra en la carpeta contractual
- Realizar campañas de conmemoración animalista y ambientalista, que integra parámetros de protección animal y conservación medio ambiente
- Proyectar mesas temáticas de bienestar animal, con participación interinstitucional guiada


Se hace constar que no se han iniciado actividades para cumplir con esta actividad

El informe se fecha a 18-04-2016 y NO está firmado por el Subsecretario de Gestión Ambiental.

Periodo: 01-04-2016 a 30-04-2016

El informe no se fecha y está firmado por el Subsecretario de Gestión Ambiental.

Periodo: 01-06-2016 a 30-06-2016

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	5 de 60	

El informe no se fecha y está firmado por el Subsecretario de Gestión Ambiental.
 No obra informe de actividades correspondiente al periodo 01-05-2016 a 31-05-2016

✚ Contrato No. 20161277 sin fecha

Objeto: La contratista se compromete para con el municipio a prestar sus servicios profesionales, de la secretaría de gestión ambiental, con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de que coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales en cumplimiento del proyecto denominado aplicación de las estrategias de empoderamiento socio ecológico en bienestar animal en el municipio de pasto 2016.

Contratista: Edgar Alexander Benavides Bravo

Valor: \$ 7.622.000

Acta de inicio: 09-03-2016

Plazo hasta: 30-06-2016

Supervisión: Profesional Universitario Jennifer Marcela Quenan

Se evidencia el diligenciamiento del Formato GA-F-003 INFORME PARA PRESTACION DE SERVICIOS, suscrito por la contratista para cada periodo de pago, el cual se encuentra firmado y se describen las acciones y los medios de verificación para cada actividad.

Igualmente se incluye los formatos GA-F-004 INFORME DE SUPERVISION así:

Periodo 09-03-2016 a 31-03-2016 se firma a 08-04-2016

Periodo 01-04-2016 a 30-04-2016 se firma a 06-05-2016

Periodo 01-05-2016 a 31-05-2016 se firma a 30-06-2016


Periodo 01-06-2016 a 30-06-2016 se firma a 01-07-2016

Igualmente se adjunta el formato GD-F-007 Formato Único de Inventario Documental fechado a 05-10-2016.

✚ Contrato No. 20162370 de 08 de agosto de 2016

Objeto: El/la contratista se compromete para con el municipio a prestar sus servicios profesionales como médico veterinario, de la secretaría de gestión ambiental, con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de que coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales en cumplimiento del proyecto denominado aplicación de las estrategias de empoderamiento socio ecológico en bienestar animal en el municipio de pasto 2016.

Contratista: Luisa Fernanda Arteaga Unigarro

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	6 de 60	

Valor: 10.300.000

Acta de inicio: 08-08-2016

Plazo hasta 30-12-2016

Supervisión: Subsecretario Gestión Ambiental Rural

Se evidencia el diligenciamiento del Formato GA-F-003 INFORME PARA PRESTACION DE SERVICIOS, suscrito por la contratista para cada periodo de pago, el cual se encuentra firmado y se describen las acciones y los medios de verificación para cada actividad.

Igualmente se incluye los formatos GA-F-004 INFORME DE SUPERVISION así:


Periodo 08-08-2016 a 31-08-2016 se firma a 31-08-2016

Periodo 01-09-2016 a 30-09-2016 se firma a 30-09-2016

Periodo 01-10-2016 a 30-09-2016 se firma a 31-10-2016

Periodo 01-11-2016 a 30-11-2016 se firma a 30-11-2016

Periodo 01-12-2016 a 30-12-2016 se firma a 30-12-2016

 Contrato No. 20162172 de 15 de julio de 2016

Objeto: El contratista se compromete para con el municipio a prestar sus servicios profesionales como médico veterinario de la secretaría de gestión ambiental, con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de que coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales en el desarrollo del proyecto denominado "aplicación de las estrategias de empoderamiento socio ecológico en bienestar animal en el municipio de pasto 2016"

Contratista: Edgar Alexander Benavides Bravo

Valor: \$ 12.360.000

Acta de inicio: 15-07-2016

Plazo hasta: 30-12-2016

Supervisión: Profesional Universitario Jennifer Marcela Quenan

Se evidencia el diligenciamiento del Formato GA-F-003 INFORME PARA PRESTACION DE SERVICIOS, suscrito por la contratista para cada periodo de pago, el cual se encuentra firmado y se describen las acciones y los medios de verificación para cada actividad.


Igualmente se incluye los formatos GA-F-004 INFORME DE SUPERVISION así:

Periodo 15-07-2016 a 31-07-2016 se firma a 31-07-2016

Periodo 01-08-2016 a 31-08-2016 se firma a 31-08-2016

Periodo 01-09-2016 a 30-09-2016 se firma a 30-09-2016

Periodo 01-10-2016 a 31-10-2016 se firma a 31-10-2016

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	7 de 60	

Periodo 01-11-2016 a 30-10-2016 se firma a 30-11-2016
 Periodo 01-12-2016 a 30-12-2016 se firma a 30-12-2016

Igualmente se adjunta el formato GD-F-007 Formato Único de Inventario Documental sin fecha.

✚ Contrato 20161663

Objeto: La empresa metropolitana de aseo de pasto- emas pasto s.a. e.s.p., se compromete para con el municipio de pasto, a prestar sus servicios en la operación de actividades correspondientes a ornamento, cargue, transporte y disposición final de los residuos de producto de esta actividad de cien (100) parques de la ciudad y diecisiete (17) parques corregimentales, según el plan de trabajo estipulado en la propuesta presentada por el contratista, así como prestar servicio con 2 operarios para actividades del centro de bienestar animal

Contratista: Empresa Metropolitana de Aseo EMAS PASTO S.A. E.S.P.

Valor: \$ 316.604.000


Aporte de la ejecución del Centro de Bienestar Animal: \$16.000.000

Se evidencia la inclusión de soportes de la ejecución con registro fotográfico, y documentos de cumplimiento.

b. La compra de insumos medico veterinarios como: concentrado balanceado de animales, elementos y medicamentos veterinarios, así como el transporte e incineración de cadáveres animales para su disposición final.

✚ Invitación Publica No. 2016-051

Objeto: El CONTRATISTA se compromete para con el MUNICIPIO DE PASTO a prestar sus servicios de recolección, transporte, incineración y disposición final de cadáveres de animales, cuyo deceso se haya presentado en el Centro de Bienestar Animal- Vereda de San Juan Alto- Corregimiento de Morasurco; y en el caso de equinos de trabajo en los sitios específicos de deceso en el Municipio de Pasto; y de igual forma a los residuos hospitalarios y similares generados en dicho centro, en la Secretaría de Gestión Ambiental, con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de que coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales operativos, en el proyecto denominado ¿Aplicación de estrategias de empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental en el municipio de Pasto¿ bajo la modalidad de monto agotable.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	8 de 60	

Contratista: METROPOLITANA DE ASEO S.A – EMAS

Plazo: hasta 31-12-2016

Supervisión: Subsecretario de Gestión Ambiental Rural

Oferta de 7 de junio de 2016

Comunicación de aceptación de la oferta de 10-06-2016

Valor: \$4.001.000

VALOR Y FORMA DE PAGO: El valor estimado del contrato que resulte de la presente invitación pública es de aproximadamente es de cuatro millones mil pesos moneda legal colombiana (\$4.001.000.) El valor del contrato, se estima teniendo en cuenta precios del mercado del valor por kg de residuos a incinerar, según cotizaciones efectuadas para el efecto. El valor del contrato se pagará de la siguiente manera: Dentro de los quince días hábiles siguientes a la presentación de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista, previa certificación de cumplimiento expedida por el supervisor del contrato; previa presentación de informe de actividades por parte del CONTRATISTA al Supervisor delegado y la correspondiente expedición del certificado de cumplimiento del objeto contractual por parte del Supervisor del contrato, y los trámites administrativos a que haya lugar. El valor de cada uno de los pagos a efectuar por parte de la Entidad corresponderá a la cantidad de kilogramos por cadáver de animal, residuos hospitalarios o similares, efectivamente recolectados e incinerados por el contratista, teniendo en cuenta el valor por kilo establecido en el contrato, situación que deberá reflejarse en la cuenta de cobro o factura presentada por el contratista.

LIQUIDACION DEL CONTRATO: La liquidación del contrato deberá efectuarse dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la fecha de terminación, de conformidad con lo previsto en el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 en concordancia con el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007 y demás disposiciones que los modifiquen o reglamenten.

Contrato No. 20161809

Se adjunta póliza fechada a 22_06-2016 y acto de aprobación respectivo fechado a 22-06-2016


Acta de Inicio de 22-06-2016

En la ejecución contractual se advierte:

Acta de reunión 001 de 09-09-2016

Requerimiento de prestación de servicios vía correo electrónico realizada por la Secretaria de Gestión Ambiental de 02-08-16, 21-08-16, 22-08-16, 13-09-16, 19-09-16, 27-09-16, 04-11-16, 11-11-16, 18-11-16, 21-11-16, 23-11-16, 25-11-16, 05-10-16, 12-10-16, 13-10-16, 18-10-16, 20-10-16, 23-10-16, 31-10-16, 01-12-16, 09-12-16, 12-12-16, 13-12-16.

Se aporta manifiesto de servicios de residuos biológicos Nos. 26373,

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	9 de 60	

25830,29042,28297,27464,27824,26957,26576,05398,24912.

Oficio en el cual se relaciona Informe de actividades de 28-12-2016 se encuentra incompleto se adjuntan dos folios pero no se anexa la totalidad del documento, no se aporta hoja de firma del contratista.

Certificación de cumplimiento de 31-12-2016 por valor de \$ 527.800 y un saldo por ejecutar \$3.473.200.

No obra formato INFORME DE SUPERVISION código GA-F-004 , el cual debe ser diligenciado en su totalidad para la ejecución de la labor de supervisión.

No obra formato INFORME ACTIVIDADES DE CONTRATISTA código GF-F-055 en el cual se describe el plan de trabajo, la descripción de las actividades y el estado de ejecución.

El pago debía realizarse previa certificación de cumplimiento expedida por el supervisor del contrato y solo aparece una por la suma de por valor de \$ 527.800 no existe la certificación del saldo por ejecutar.

El contratista aporta factura No. 8318013 de 30-12-2016 por la suma de por valor de \$ 527.800, sin embargo en la misma no se refleja la cantidad de kilogramos por cadáver de animal, residuos hospitalarios o similares, efectivamente recolectados e incinerados por el contratista, como lo exige el documento contractual.

No se aporta factura por el saldo \$3.473.200.

El contrato no se ha liquidado

c. La compra de insumos de aseo y desinfección para las instalaciones del centro de bienestar animal y como medidas de bioseguridad y medicina preventiva para el personal y los animales alojados.

 Invitación Publica No. 2016-044


Tipo de contrato: Suministro

Objeto: El contratista se compromete para con el municipio de Pasto al suministro de los elementos de aseo y limpieza para el adecuado funcionamiento de las instalaciones de la Alcaldía de Pasto, de acuerdo a las solicitudes efectuadas por la supervisora del contrato, bajo la modalidad de monto agotable.

Valor total contrato: \$ 44,358,700

Valor aportado por Secretaria de Gestión Ambiental: \$ 4.000.0000

Contratista: MEGA PRODUCTOS NARIÑO

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	10 de 60	

Nit No. 900348549

Supervisión: Subsecretaria de Apoyo Logístico

Acta de Inicio. 17 Junio 2016

4.000.0000

No reposa informe de actividades diligenciado en el formato Código GF-F-044 que sustente el certificado de cumplimiento para el pago respectivo del valor total del contrato, efectuado por la Secretaria de Gestión Ambiental ni tampoco el Informe de Supervisión formato Código GAF-004

✚ Invitación Publica No. 2016-021

El CONTRATISTA se compromete con el Municipio a vender los insumos para manejo de animales maltratados, atropellados y abandonados, de acuerdo a las especificaciones y directrices brindadas por la Secretaria De Gestión Ambiental.

Contratista: ANDERSON SCHNEIDER VIDAL CEBALLOS

Identificación: 1085245340

Valor total contrato: \$ 21.846.766

Plazo: 1 mes a partir acta de inicio

Supervisión: Subsecretario de Gestión Ambiental Rural

Acta de Inicio: 18 de abril de 2016


Certificación de supervisión de contrato de 10-05-2016 según la cual se cumplió a cabalidad y a entera satisfacción el objeto.

No reposa informe de actividades diligenciado en el formato Código GF-F-044 que sustente el certificado de cumplimiento para el pago respectivo del valor total del contrato, efectuado por la Secretaria de Gestión Ambiental ni tampoco el Informe de Supervisión formato Código GAF-004

d. La contratación de un vehículo para actividades exclusivas del proyecto de empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental que permitirá entre otras el desplazamiento a los diferentes operativos, capacitaciones, talleres, brigadas, eventos, entre otras actividades propias del proyecto enmarcadas en el cumplimiento de la normatividad de protección animal y conservación ambiental.

No se ejecutó este componente con dinero del proyecto

e. La estrategia de Esterilización de caninos, en el marco de un grupo

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	11 de 60	

poblacional con empoderamiento socio-ecológico en bienestar animal y corresponsabilidad ambiental.

✚ Invitación Publica No. 2016-105

Objeto: El CONTRATISTA se compromete para con el MUNICIPIO DE PASTO a llevar a cabo la jornada de esterilización masiva de caninos y felinos (perros y gatos), en el área urbana del Municipio de Pasto, encargándose de disponer de la logística y el personal necesario para llevar a efecto dicha jornada, de acuerdo a las especificaciones y directrices brindadas por la Secretaría de Gestión Ambiental.

Valor: 28,188,000

Obra certificación de cumplimiento de 30 de diciembre de 2016

Se incluye formato Informe de Supervisión formato Código GAF-004 periodo 26-10-2016 hasta 26-12-2016 según contrato No. 20162968 a la contratista Maritza del Rocío Jaramillo Morillo, firmado por el supervisor del contrato.

Igualmente se incluye formato Informe de actividades de contratistas Código GF-F-044, periodo 26-10-2016 hasta 26-12-2016 según contrato No. 20162968 a la contratista Maritza del Rocío Jaramillo Morillo, firmado por la contratista y el supervisor del contrato.


9.2. CONSTRUCCIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO 2016 DEL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO PASTO

Durante el mes de mayo se realizó la verificación de la ejecución de los componentes del proyecto: "Construcción, Optimización Y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado 2016, del Sector Rural Y Suburbano del Municipio Pasto"; al efecto, se procedió a solicitar la información documental en la Secretaría de Gestión Ambiental, para confrontarlo con lo plasmado en el proyecto radicado en la Secretaría de Planeación Institucional.

Esta información fue suministrada por las profesionales: Carol Hidalgo, Susana Revelo, Lizbeth López y Johana Rosero, adscrito a la dependencia auditada.

Inicialmente, la Secretaría de Gestión Ambiental, radicó ante la Oficina de Planeación de Gestión Institucional, el proyecto mencionado el día tres de Octubre del 2016, radicado bajo el número 2016520010026, a partir de la formulación de este proyecto, se realizará la presente auditoría.

El Proyecto tiene como objetivo: "Mejorar la calidad de vida de los habitantes del

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	12 de 60	

sector rural y suburbano del Municipio de Pasto, a través del acceso de agua y al saneamiento básico como elementos fundamentales para prevenir enfermedades gástricas asociadas en el recursos hídrico, mal nutrición y proporcionar mayores oportunidades para la educación y la sostenibilidad ambiental".

Es importante recalcar que en el año 2016, para dar cumplimiento al objetivo de éste proyecto, se planificaron las siguientes acciones:

TABLA No. 1 PLANIFICACIÓN DE ACCIONES

ÍTEM	DESCRIPCIÓN	CANT	UND	VALOR UNITARIO(\$)	COSTO TOTAL PROYECTO(\$)
1	INTERVENTORÍA ACUEDUCTO ENCANO CENTRO	1	UND	\$ 18,000,000.00	\$ 18,000,000.00
2	INTERVENTORÍA ACUEDUCTO BOTANILLA	1	UND	\$ 71,600,000.00	\$71,600,000.00
3	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 15.000 LTS EL PARAÍSO	1	UND	\$ 35,000,000.00	\$35,000,000.00
4	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 30.000 LTS SANTACRUZ DE BELLA VISTA CTO DE CATAMBUCO	1	UND	\$ 41,000,000.00	\$ 41,000,000.00
5	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 30.000 LTS FRAY EZEQUIEL	1	UND	\$ 41,000,000.00	\$ 41,000,000.00
6	OPTIMIZACIÓN ACUEDUCTO ROSAL CORREGIMIENTO MAPACHICO	1	UND	\$165,000,000.00	\$165,000,000.00
7	OPTIMIZACIÓN ACUEDUCTO SAN JOSÉ DE MAPACHICO	1	UND	\$ 34,000,000.00	\$ 34,000,000.00
9	IMPERMEABILIZACIÓN TANQUE DE LA PIRIOLA MULTIVERDAL	1	UND	\$ 30,000,000.00	\$ 30,000,000.00
10	EMERGENCIA SANITARIA PULLITO PAMBA-GENOY	1	UND	\$8,771,641.00	\$8,771,641.00
11	SUMINISTRO DE TUBERÍA Y ACCESORIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO PARA EL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO	1	UND	\$ 304,634,582.00	\$304,634,582.00
12	URGENCIA MANIFIESTA DECRETO 0401 DEL 22 DE JULIO DE 2016 CONTINGENCIA ACUEDUCTOS MOTILÓN, BELLAVISTA, ROMERILLO, JOVITA, RAMOS SANTA LUCIA, SANTA ROSA. CTO DEL ENCANO Y VIADUCTOS ACUEDUCTO SOCORRO Y AGUAPAMPA CTO LA LAGUNA	1	GLOBAL	\$141,000,000.00	\$141,000,000.00



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05


CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

13 de 60

13	OPTIMIZACIÓN ACUEDUCTO SAN JUAN ALTO Y SAN JUAN BAJO CORREGIMIENTO MORASURCO	1	UND	\$ 190.000.000	\$190,000,000.00
14	INTERVENTORÍA ACUEDUCTO VEREDAL SAN JUAN ALTO Y SAN JUAN BAJO CORREGIMIENTO DE MORASURCO	1	UND	\$ 19.000.000	\$19,000,000.00
15	EMERGENCIA ALCANTARILLADO VEREDAL CATAMBUCO	1	UND	\$15,000,000.00	\$ 15,000,000.00
16	IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS DE DESINFECCIÓN EN ACUEDUCTOS RURALES Y SUBURBANOS	10	UND	\$ 80,000,000.00	\$ 80,000,000.00
17	INTERVENTORÍA OP ACUEDUCTO ROSAL CORREGIMIENTO DE MAPACHICO	1	UND	\$16,500,000.00	\$16,500,000.00
18	ACTUALIZACIÓN DISEÑOS ALCANTARILLADO ENCANO CENTRO DE ACUERDO A REQUERIMIENTOS DEL MINVIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	1	UND	\$14,000,000.00	\$14,000,000.00
19	ADICION N° 1 PROYECTO MULTIVEREDAL DE SANTA BÁRBARA III FASE OBRA	1	UND	\$ 574,200,000.00	\$ 574,200,000.00
20	ADICIONAL 1 DE OBRA E INTERVENTORÍA PARA ACUEDUCTO DEL CAMPANERO	1	UND	\$ 60,613,850.00	\$ 60,613,850.00
21	CONVENIO PARA CUMPLIMIENTO FALLO DE TUTELA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE ALTO CÁNCHALA	1	UND	\$ 80,000,000.00	\$ 80,000,000.00
22	OPTIMIZACIÓN DE ACUEDUCTO DE LA VEREDA ALTO LA VICTORIA Y SANTAMARÍA EN EL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO	1	UND	\$735,000,000.00	\$735,000,000.00
23	INTERVENTORÍA DE LA OPTIMIZACIÓN DE ACUEDUCTO DE LA VEREDA ALTO LA VICTORIA Y SANTAMARÍA EN EL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO	1	UND	\$73,500,000.00	\$ 73,500,000.00
24	DIAGNOSTICO, ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO DEL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO DE PASTO	1	GLOBAL	\$80,000,000.00	\$80,000,000.00
25	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN EL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO DE PASTO	1	GLOBAL	\$50,000,000.00	\$50,000,000.00
26	CONSTRUCCIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE ACUEDUCTOS RURALES	1	UND	\$ 35,000,000.00	\$ 35,000,000.00

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	14 de 60	

27	CONSULTORÍA DISEÑO DE MEJOR ALTERNATIVA PARA OPTIMIZAR ACUEDUCTO Y CONSTRUIR EL SISTEMA DE MANEJO DE AGUAS LLUVIAS Y AGUAS RESIDUALES EN EL SECTOR DE OBONUCO CENTRO CORREGIMIENTO DE OBONUCO	1	UND	\$ 220,000,000.00	\$ 220,000,000.00
28	INTERVENTORÍA TÉCNICA DE LAS CONSULTORÍA DE DISEÑO DE MEJOR ALTERNATIVA PARA OPTIMIZAR ACUEDUCTO Y CONSTRUIR EL SISTEMA DE MANEJO DE AGUAS LLUVIAS Y AGUAS RESIDUALES EN EL SECTOR DE OBONUCO CENTRO CORREGIMIENTO DE OBONUCO	1	UND	\$15,400,000.00	\$15,400,000.00
29	CONVENIO DE COOPERACIÓN CON LA GOBERNACIÓN DE NARIÑO - PDA PARA INTERVENTORÍA PROYECTO MULTIVEREDAL DE SANTA BÁRBARA III FASE	1	UND	\$63,800,000.00	\$63,800,000.00
VALOR DE INVERSIÓN EN ACUEDUCTOS Y SANEAMIENTO BÁSICO					\$ 3,212,020,073.00


Sobre lo anterior, se puede observar en la tabla N° 1 que se planearon 29 productos en total, sin embargo, en la vigencia 2016 se cumplen con nueve (9) de ellos, a saber:

TABLA N° 2 PRODUCTOS EJECUTADOS

ÍTEM	DESCRIPCIÓN
1	INTERVENTORÍA ACUEDUCTO ENCANO CENTRO
2	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 15.000 LTS EL PARAÍSO
3	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 30.000 LTS SANTACRUZ DE BELLA VISTA CTO DE CATAMBUCO
4	SISTEMA MULTIFAMILIAR SANITARIO 30.000 LTS FRAY EZEQUIEL
5	OPTIMIZACIÓN ACUEDUCTO SAN JOSÉ DE MAPACHICO
6	IMPERMEABILIZACIÓN TANQUE DE LA PIRIOLA MULTIVEREDAL
7	URGENCIA MANIFIESTA DECRETO 0401 DEL 22 DE JULIO DE 2016 CONTINGENCIA ACUEDUCTOS MOTILÓN, BELLAVISTA, ROMERILLO, JOVITA, RAMOS SANTA LUCIA, SANTA ROSA. CTO DEL ENCANO Y VIADUCTOS ACUEDUCTO SOCORRO Y AGUAPAMPA CTO LA LAGUNA
8	ADICIONAL 1 DE OBRA E INTERVENTORÍA PARA ACUEDUCTO DEL CAMPANERO
9	ACTUALIZACIÓN DISEÑOS ALCANTARILLADO ENCANO CENTRO DE ACUERDO A REQUERIMIENTOS DEL MINVIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO

Los componentes descritos, se consolidan en los siguientes contratos que se verifican en la presente auditoría:

- a) Emergencia manifiesta: reparación del tanque de almacenamiento del acueducto de la Vereda el Motilón e instalación de tubería de presión para la

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	15 de 60	

reparación de la línea de conducción de los acueductos.


- b) Interventoría técnica, administrativa, ambiental y contable para la Optimización del Acueducto-El Encano Centro.
- c) Optimización del Acueducto-Sector San José Mapachico.
- d) Construcción del acueducto Cujacal centro primera fase-corregimiento de Buesaquillo del Municipio de Pasto- Departamento de Nariño Colombia
- e) Construcción del acueducto de la Vereda Campanero del Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto.
- f) Suministro e instalación de tres sistemas de tratamiento integrados multifamiliares
- g) Impermeabilización del tanque de almacenamiento Cerro la Pirola.
- h) Modificación al diseño hidráulico de las redes de alcantarillado separado del Encano centro, corregimiento del encano municipio de pasto.
- i) Interventoría técnica, administrativa, ambiental y contable para la Optimización del acueducto Cujacal centro primera fase-corregimiento de Buesaquillo y del Corregimiento El Campanero Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto.
- j) Optimización del Acueducto del Encano Centro Corregimiento del Encano del Municipio de Pasto.

a) Urgencia Manifiesta: reparación del tanque de almacenamiento del acueducto de la vereda El Motilón e instalación de tubería de presión para la reparación de la línea de conducción de los acueductos.

Legalización del Contrato

Este contrato se realiza en consecuencia de la afectación de los acueductos veredales en los corregimientos del Encano y el Socorro, a raíz de la lluvia en la zona, por esta razón, se declara urgencia manifiesta mediante Decreto 0401 del 22 de julio del 2016, para ello el Secretario de Gestión Ambiental realiza una certificación suscrita el 23 de agosto, donde se expone los requerimientos para contratar.

La Alcaldía Municipal de Pasto, suscribió el contrato número 20162704 el primero de septiembre del 2016, con el Ingeniero Jesús Franco Yela Rodriguez, cuyo objeto es la "Reparación del tanque de almacenamiento del acueducto de la Vereda El Motilón e instalación de tubería de presión para reparación de la línea de conducción de los acueductos de los sectores: Bellavista y la Jovita, Vereda Motilón, Veredas Ramos, Santa Lucía, Santa Rosa, Romerillo del Corregimiento de El Encano y Viaductos Acueducto del Corregimiento del Socorro del Municipio de Pasto".

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	16 de 60	

El contrato se realiza por la suma de \$138.728.198,25, para ejecutarlo en un plazo de dos meses, se verifica la póliza de garantía número 41-40-101027442 del primero de septiembre del 2016 y aprobación de la misma; de esta manera se suscribe el acta de inicio el primero de septiembre del año 2016.

Posteriormente, se realizan adiciones en el tiempo de la siguiente manera:

- Adición 1 suscrita el primero de noviembre y con un plazo hasta el primero de diciembre del 2016.
- Adición 2, firmada el primero de diciembre y con un plazo hasta el 30 de diciembre del 2016.
- Se solicita suspensión en Diciembre 25 del 2016 para reiniciar en febrero 21 del 2017.
- Además se suscribe el acta de reinicio de esta obra en fecha 21 de febrero del 2017.
- Adición 3 del 24 de febrero del 2017 donde se agregan 15 días contados a partir del día siguiente al vencimiento del contrato; se verifica actualización de la póliza de garantía en cada adición.

Consecutivamente, el 16 de diciembre del 2016, mediante oficio 1482/461-2016, se hace la solicitud de reserva presupuestal para este contrato con un valor de \$23.683.762,15; se realiza también, una adición económica al valor del contrato por la suma de \$49.406.045, esta adición es firmada el 24 de febrero del 2017.


Verificación a la Ejecución

El Contrato N° 20162704, inicia con reuniones con las Juntas de Acción Comunal de las Veredas: Ramos, Romerillo Sector Escuela y Sector Reserva y Santa Rosa; dónde la comunidad solicita la adición de la tubería faltante y en contraprestación, ellos ofrecen realizar excavaciones, desalojos y rellenos, esta actividad se corrobora mediante actas de acuerdo suscritas el 12 de septiembre del 2016.

De igual manera, se otorga autorización y permiso de paso y servidumbre por parte de los propietarios de los predios, Señores: Javier Jojoa, Felipe Jojoa, Carlos Ortega y Señora Sara Maigual, en la fecha de 15 de septiembre del 2016. Además, el cronograma de la obra, es entregada a la supervisión del contrato el 25 de octubre del 2016 en conjunto con treinta análisis de precios unitarios.

Por otro lado, en cuanto a los informes presentados por el contratista, se evidencia informes entregados de la siguiente manera:

- Informe mes de septiembre entregado el 25 de octubre del 2016
- Informe mes de octubre entregado el 23 de noviembre del 2016

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	17 de 60	

- Informe mes de noviembre entregado el 14 de diciembre del 2016
- Informe mes de diciembre entregado el 23 de enero del 2017

En lo concerniente a la obra, se presenta acta de recibo por la comunidad de la Vereda el Motilón, suscrita el 9 de octubre del 2016, dónde firman el supervisor de la obra, el Presidente de la Junta de Acción Comunal y 14 beneficiarios del proyecto; en esta acta, consta la entrega física y material de 802 m2 de geotextil NT 1600 (560 RL) para ser utilizado en un filtro de manejo de aguas en condiciones óptimas de calidad.

En la ejecución del contrato, también se presenta acta de comité técnico de revisión de materiales para la obra, suscrita el 17 de noviembre del 2016 por parte del contratista y firmada por el equipo que labora en la obra y trece beneficiarios del proyecto.

El cinco de diciembre del 2016, se presenta el informe de inversión y buen manejo del anticipo y además, el doce del mismo mes se entrega los diseños de los viaductos L=10.00m.

En febrero nueve del 2017 se presenta acta de concertación de valor unitario según lo pactado con la supervisión del contrato y se presenta certificado de cumplimiento, suscrito a los 16 días de mes de diciembre del 2016 por el Subsecretario de Gestión Ambiental Rural.


El avance Financiero es el siguiente:

Valor contrato	\$138.728.198,25
Valor Anticipo	\$69.364.099,13
Valor Ejecutado	\$91.360.673,93
ValorAmortización	\$45.680.336,97
Avance	\$82,93%
Saldo	\$23.683.762,16

Supervisión

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Felix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural.

Se evidencia cumplimiento del rol de supervisor mediante los siguientes actos administrativos:

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	18 de 60	

-Recomendaciones técnicas en oficio 1482/312-2016 del 30 de septiembre del 2016 y se socializan los formatos del Sistema de Gestión de Calidad para el registro de las actividades de la obra.

- Se solicita instalación de la valla formativa mediante oficio 1482/316-2016 de octubre 3 del 2016,

- El día 15 de noviembre mediante oficio 1482/387-2016 se realiza por parte del supervisor observaciones del diseño del tanque desarenador de la Vereda El Motilón.

-Mediante oficio 1482/393-2016 del 22 de noviembre del 2016, el supervisor realiza recomendaciones técnicas respecto a la obra.

-Se evidencia que la Supervisión solicita en oficio 1480/308-2016 el cronograma de trabajo y de informes de la obra en fecha 29 de septiembre y posteriormente se insiste en la misma solicitud en oficio 1482/360-2016 de octubre 21 del 2016.

-Mediante oficio 1482/402-2016 se insta al contratista a que realice el suministro e instalación de los viaductos contratados con las especificaciones descritas en el presupuesto y pagadas al valor acordado para cumplir el contrato.

-Mediante oficio 1482/418-2016 se entrega al contratista análisis de los precios unitarios de las obras adicionales e ítems no previstos.

-Además, el informe de inversión y buen manejo del anticipo es revisado previamente por el supervisor, quien realiza correcciones al contratista mediante oficio 1482/429-2016 del 12 de diciembre del 2016.

-Mediante oficio 1482/080-2016 del 24 de febrero se evidencia solicitud de corroboración de calidad de los materiales empleados.


-Se insiste en corrección de detalles de la obra por parte del supervisor al contratista mediante oficio 1482/184-2016.

- El cinco de diciembre del 2016 se muestra acta de reunión con la dirección de la obra y la Secretaría de Gestión Ambiental, donde se tratan temas técnicos relacionados con el dissipador, el manejo de aguas superficiales, el desarenador, el tanque de almacenamiento y el manejo de rebase del tanque plástico donde se deja como compromisos la entrega de un plano para la ubicación de unidades.

Por otro lado, se presenta informes de seguimiento donde se describen las actividades realizadas en la obra de manera semanal realizados por las ingenieras Johana Rosero y Yaddy Lopez en los meses de septiembre, octubre y diciembre del 2016 y febrero del 2017.

Asímismo, se evidencia informe de supervisión el 16 de diciembre del 2016, donde se especifica el avance físico de la obra en las Veredas El Motilón, El Romerillo, Ramos, Santa Lucía y Santa Rosa.

Es importante recalcar que el contrato culminó en la fecha del 13 de marzo del 2017, sin embargo, no se ha recibido la obra porque la supervisión ha solicitado reparaciones técnicas, está pendiente la verificación de las mismas en la zona donde

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	19 de 60	

se ejecutó el contrato. (ANEXO 2: DOCUMENTACION CONTRATO 20162704).

b. Construcción del Acueducto Cujacal Centro primera fase-Corregimiento de Buesaquillo del Municipio de Pasto - Nariño Colombia.

 **Legalización del Contrato**

Para la realización del presente contrato se realizó el 6 de octubre del 2015 una audiencia pública de sorteo de posibles oferentes SA-2015-031.

Posteriormente, la Alcaldía Municipal de Pasto suscribió el contrato número **20153506** en fecha de tres de noviembre del 2015, con la Ingeniera Zenaida Santander Buriticá; por un valor de \$235.582.401,13; con un plazo de tiempo hasta el 15 de diciembre del mismo año, con póliza de garantía N° 4144101167047 del 14 de octubre aprobada el 13 de noviembre del 2015, de esta manera se da inicio al contrato, mediante acta suscrita el 09 de diciembre del 2015.


La ejecución se realiza mediante los siguientes actos administrativos:

- Se suscribe acta de suspensión del contrato de la obra en la fecha 10 de diciembre del 2015.
- Se realiza reinicio de la obra en enero 21 del 2016 con actualización de la póliza de garantía en la misma fecha.
- Asimismo, se hace una Adición al contrato de tiempo el 27 de enero con un plazo hasta el 27 de marzo.
- Se realiza la adición 2 al contrato hasta el 27 de abril del 2016
- Y una adición 3: hasta el 11 de julio 2016 suscrita el 27 de mayo del 2016; presentando actualización de la póliza de garantía.
- Se realiza segunda suspensión, en la fecha 23 de abril del 2016 durante un mes.
- Se realiza reinicio de la obra número 2 el 23 de mayo del 2016.
- Se realiza suspensión de la obra el 1 de julio del 2016 hasta que las causales de suspensión, es decir paro nacional sea superado.
- Se realiza acta de reinicio 3 en fecha 25 de octubre del 2016 con nuevo plazo el 4 de noviembre del 2016.

En cuanto a los certificados de cumplimiento se realizan de la siguiente manera:

-Se evidencia certificación de cumplimiento con el fin de realizar el anticipo del 30% al contratista de \$70.674.720,34.

-Es importante recalcar que se expide certificación de cumplimiento por parte de la supervisión del contrato en fecha 30 de junio del 2016, para el pago del acta parcial

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	20 de 60	

número 1 por la sumade \$114.631.071,80;

-Se presenta certificación de cumplimiento para acta parcial número dos con fecha de primero de agosto del 2016 y la respectiva certificación del supervisor.

-Posteriormente, se presenta certificado del supervisor para pago del acta parcial número 2 por la suma de \$57.125.765,00; el 27 de junio del 2016 y se suscribe acta de recibo parcial en la misma fecha.

-Finalmente, se realiza el certificado de cumplimiento de acta final, con fecha de 4 de noviembre del 2016.

Verificación de la Ejecución


El objeto del contrato es: *"Realizar la construcción del acueducto Cujacal Centro primera fase, del Corregimientode Buesaquillo, del Municipio de Pasto a precios unitarios fijos"*. En febrero 17 se solicita a la Alcaldía Municipal autorización para construir el campamento de la obra en el predio que es de su propiedad en la Vereda Villa Julia, además, se presenta análisis de los precios unitarios para la aprobación respectiva, por lo tanto es necesario recalcar, que al ser una obra de abastecimiento de agua para el consumo humano no requiere Licencia de Construcción.

La Asociación administradora de acueducto Cuajacal Centro en el mes de enero, solicita acciones para acceder al servicio de acueducto, además, se realiza acuerdos con la familia Patichoy, propietarios del predio donde se pretende construir el desarenador, para poder continuar con la obra mediante acta del 22 de febrero del 2016.

El día 13 de abril, se presenta la modificación presupuestal y el análisis unitario de la obra adicional, por parte de la contratista para que sea analizada y autorizada por la interventoría y la subsecretaría de Gestión Ambiental, frente a esto se firma el acta de concertación del valor unitario el 20 de abril del 2016, por lo cual en la misma fecha, se realiza acta de modificación de la obra.

La segunda suspensión, se realiza a raíz de la oposición de los habitantes del sector a la realización de la obra, debido a que el rediseño obliga a la instalación de tubería 2 y 3 el cual reduce el caudal de rebose y por tanto no permiten la intervención en las diferentes vías de acceso, posterior a esto se presenta acta de recibo parcial el 24 de mayo del 2016.

Asimismo, se muestra acta de julio 7 del 2016 de reunión de la Secretaría de Gestión Ambiental, contratista de obra e interventoría con el fin de evaluar las adiciones en tiempo y valor.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	21 de 60	

Posteriormente, se recibe la obra el 4 de noviembre del 2016 a satisfacción del Municipio, mediante acta final del contrato de la obra y con un anexo de acta final con los valores pactados, también se entrega la obra a la comunidad en la misma fecha donde firman el Presidente de la Junta de Acción Comunal y los beneficiarios.

Además, el 12 de diciembre del 2016 se entrega los planos recórd: Planta perfil de conducción acueducto, reducido conducción acueducto, bocatoma acueducto y desarenador del acueducto.

Supervisión del Contrato

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Felix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural, quien aprueba la realización parcial de la obra con el fin de otorgarle el primer pago a la contratista el 24 de mayo del 2016.

Por otro lado, se realiza visita de seguimiento de la obra el 24 de agosto del 2017 por parte de la Ingeniera Susana Revelo para identificar avances de la obra, esto soportado en un informe de la misma fecha.


Liquidación del Contrato

El contrato número **20153506** culminó el 4 de noviembre del 2016, sin embargo, a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato dónde se afirma: "se liquidará a más tardar dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización" y vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 3 DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20153506)

c. Construcción del Acueducto de la Vereda Campanero del Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto.

Legalización del Contrato

La Alcaldía Municipal suscribe el contrato **N°20153515** el nueve de octubre del 2015, con el Señor Luis Carlos Unigarro Santacruz, por un valor total de \$275.836.620,65; con un plazo hasta el 15 de diciembre del mismo año; adquiriendo póliza de garantía número 41-40-101025303 de septiembre 22 del 2015, aprobada en la misma fecha y empezando su ejecución el 27 de noviembre del 2015 mediante acta de inicio. Es importante recalcar que este proceso de contratación se realizó mediante selección

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	22 de 60	

abreviada de menor cuantía SA-2015-23.

La obra tiene tiempos de suspensión y de ejecución de la siguiente manera:

- Se realiza acta de suspensión 1 el primero de diciembre del 2015 por dificultad de consecucion de insumos por las fiestas de fin y comienzos de año.
- Se realiza reinicio de contrato el 21 de enero del 2016 con plazo hasta el 5 de febrero del 2016.
- Se realiza adición 1 al contrato en la fecha 4 de febrero del 2016 hasta el 6 de abril del mismo año.
- Se realiza adición 2 al contrato el día 6 de abril y hasta el 21 de mayo del 2016.
- Se suspende la obra el 29 de abril.
- El reinicio 2 por tanto, se realiza el 16 de mayo, para dar inicio a la obra el 23 de mayo.
- Se realiza suspensión de la obra en fecha 1 de junio del 2016 hasta el 13 de junio del mismo año, con la respectiva acta de reinicio, sin embargo al existir paro nacional, se aprueba que se suspenda la obra hasta que las causales sean superadas por medio de acta suscrita el 14 de junio.
- Se reinicia la obra el 25 de octubre del 2016 con un plazo hasta 6 de noviembre del 2016.
- Se realiza adición de tiempo hasta el 21 de diciembre y de valor por la suma de \$57.151.496,07 el 4 de noviembre del 2016.


Verificación de la Ejecución

El objeto del contrato es: *"Realizar la construcción del acueducto de la Vereda Campanero del corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto a precios unitarios fijos"*.

Es importante recalcar que de acuerdo con lo contemplado en el artículo 11 del decreto 1469 de 2010 al tratarse de un proyecto de saneamiento básico no requiere licencia de construcción.

En junio 21 del 2016, el contratista entrega el balance financiero, que evidencia la necesidad de adicionar al contrato un valor de \$57.151.496,07. Además, se presenta acta de concertación del valor unitario en fecha: junio 11 del 2016, entre la administración municipal y el contratista asimismo acta de modificación de la obra.

Igualmente, se presenta acta de certificación de cumplimiento el 21 de diciembre del 2016, de un total de \$332.988.116,72. Asimismo se suscribe el 21 de diciembre del 2016 el Acta de recibo final de la obra ejecutada.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	23 de 60	

Cabe resaltar que hasta la fecha aún no se ha realizado entrega formal de la obra a la comunidad por parte de la Secretaría de Gestión Ambiental.

Supervisión

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Felix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural, quien entrega en fecha de 21 de diciembre el certificado de cumplimiento a cabalidad y satisfacción.

Además, se realiza la visita de seguimiento de avance de obra el 24 de agosto del 2016, por parte de la ingeniera Susana Revelo Narvárez, verificado en informe de la misma fecha.


Liquidación

El contrato **20153515** culminó el 21 de diciembre del 2016, sin embargo, a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato donde se afirma: "se liquidará a más tardar dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización", y vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 4 DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20153515)

d. Interventoría Técnica Administrativa, Ambiental y Contable para la Construcción de los Acueductos en los Sectores de Cujacal Centro del Corregimiento de Buesaquillo y Campanero del Corregimiento de Catambuco del Municipio De Pasto

La interventoría de las obras de los contratos 20153506 y 20153515, es realizada por la Ingeniera Amanda Pantoja Quiroz, mediante contrato número **20153480**, por un valor de \$25.750.0000, el contrato tiene por objeto: "Realizar la interventoría técnica administrativa, ambiental y contable para la construcción de los acueductos en los sectores de Cujacal Centro del Corregimiento de Buesaquillo y Campanero del Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto". El proceso contractual se realizó mediante Invitación Pública 2015-185.

El contrato de interventoría, inicia el 23 de noviembre del 2015, se suspende el 10 de diciembre y se reinicia el 21 de enero del 2016. Además, se realiza una adición en valor al contrato por \$2.913.850 suscrita el 25 de noviembre 2016 y se firma un acta final el 21 de diciembre del 2016, es importante aclarar que el valor final total del

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	24 de 60	

contrato es de : \$28.663.850.

Verificación de la Ejecución

Los contratistas mantienen informada a la interventoría de las acciones realizadas o de los inconvenientes presentados en la obra desde el inicio de las obras por medio escrito, además, se evidencia que la interventoría se mantiene al tanto de actos administrativos respecto a los tiempos y valores económicos, dando aprobación a las actas respectivas de legalización del contrato, correspondientes a suspensión, reinicio o adición.

Por otro lado, se entregan informes de interventoría a la Secretaría de Gestión Ambiental de la siguiente manera:


- Informe con corte al 29 de Febrero del 2016
- Informe con corte al 31 de Marzo del 2016
- Informe con corte al 24 de Mayo del 2016.
- Informe con corte al 30 de Junio del 2016 (no está firmado)
- Informe con corte al 4 de Noviembre del 2016

En los anteriores informes se presentan: Introducción, datos del contrato, registro fotográfico de la obra, actas de la obra, avance físico, balance financiero, evidencias del pago de seguridad social, plan de calidad, plan de manejo ambiental, documentos del contrato. De esta manera se cumple con la ejecución de su contrato.

Es importante resaltar que para entregar los informes de interventoría se ha utilizado el Formato denominado: "informe de Interventoría y Supervisión de la Obra" con código IN-F-023, sin embargo, se ha alterado el formato en el encabezado, anulando los datos de vigencia, versión, código y página, lo cual no es aprobado por el Sistema de Gestión de Calidad de la Alcaldía Municipal.

Liquidación del Contrato

El contrato **N° 20153480** culminó el 21 de diciembre del 2016, sin embargo a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato donde se afirma: "se liquidará a más tardar dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización" y vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 5: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20153480)

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	25 de 60	

e. Optimización del acueducto Sector Mapachico

✚ Legalización del Contrato

El proceso contractual inicia con la invitación pública número 2016-132, el 28 de noviembre del 2016, la Alcaldía Municipal de Pasto, suscribe acta de inicio del contrato de mínima cuantía **N° 20163075**, con el siguiente objeto: *“El contratista se compromete para con el Municipio de Pasto a Realizar la obra optimización del acueducto sector san José de Mapachico centro del corregimiento de Mapachico”*, este contrato se suscribe con el Ingeniero José Luis Morales con un valor de \$25.475.662,68; se identifica Póliza de garantía número 4140101028147 del 28 de noviembre, aprobada por el Departamento de Contratación en la misma fecha.

✚ Verificación de la Ejecución

El 25 de julio del 2016, se solicita al Presidente de la Junta administradora del acueducto San José Mapachico, socializar el proyecto con la comunidad, la actividad se desarrolla el 4 de agosto del 2016 y se la corrobora mediante acta firmada por quince habitantes de esta zona y contratistas de la Secretaría de Gestión Ambiental.

Posteriormente, se suscribe acta de recibo parcial de la obra, el 16 de diciembre de 2016; asimismo el 20 de diciembre del 2016 se realiza la Modificación del contrato y finalmente el 28 de diciembre del 2016 se recibió a satisfacción la obra.

En lo que concierne a los pagos, se realizan de la siguiente manera:

-Se presenta certificación de cumplimiento de la primera acta de pago parcial el 29 de diciembre del 2016 por un valor de \$7.642.698,80.


-Se presenta certificación de cumplimiento de pago acta final el 13 de marzo del 2017 por un valor de \$17.830.368,40.

Frente a este contrato se verifica que no hay entrega formal a la comunidad hasta el momento por parte de la Secretaría de Gestión Ambiental.

✚ Supervisión

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Félix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural.

Se presenta por parte del supervisor un informe el 16 de diciembre del 2016, donde se evidencia el avance físico, de tiempo y financiero de la obra, con dicho informe se

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	26 de 60	

entrega pre acta n°1 y acta de recibo parcial de obra n°1 de las actividades ejecutadas, además de un registro fotográfico.

Posteriormente, se evidencia un informe de supervisión final el 29 de diciembre del 2016, donde se determina que el tiempo total destinado para la obra fue de un mes, es decir, del 28 de noviembre al 28 de diciembre y un avance financiero de ejecución donde se establece un valor total de \$25.473.067,20.

Liquidación

El contrato **20163075** culminó el 28 de diciembre del 2016, sin embargo, a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato, donde se afirma: "se liquidará a más tardar dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización" y vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 6: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20163075)

f. Optimización Acueducto El Encano Centro Corregimiento del Encano del Municipio de Pasto


Legalización del Contrato

EL proceso contractual se realiza mediante Selección abreviada de menor cuantía SA-2016-033, posteriormente la Alcaldía de Pasto suscribe el acta de inicio del contrato número **20153551** en la fecha 30 de octubre del 2015 con la empresa S. A ingenieros S.A.S de quien es el representante legal el Ingeniero Sergio Bastidas.

El objeto del contrato mencionado es: "El contratista se compromete para con el Municipio de Pasto, Secretaría de Gestión Ambiental a realizar la optimización del acueducto El Encano Centro, Corregimiento del Encano, del Municipio de Pasto-Nariño-Colombia a precios unitarios fijos", con un plazo de la realización de la obra hasta el 15 de diciembre del 2015, por un valor económico de \$243.583.261,94.

Posteriormente se registran las siguientes actas en este contrato:

- Acta de suspensión: 30 de octubre del 2015.
- Acta de reinicio: 15 de junio 2016, hasta 29 de julio del mismo año.
- Acta de suspensión: 12 de julio del 2016.
- Acta de Reinicio: 27 de julio del 2016 hasta el 13 de agosto.
- Acta de concertación del valor unitario suscrita el 14 de septiembre de 2016.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	27 de 60	

-Acta de modificación de obra, para una nueva fecha de finalización el 13 de octubre del 2016, donde se establecen observaciones sobre la bocatoma, la aducción, el desarenador, la conducción, la red de distribución, la cámara de quiebre y los viaductos.

-Acta de concertación valor unitario N° 2 del 30 de septiembre del 2016.

-Acta final de la obra del 13 de octubre del 2016

Verificación de la Ejecución

El contratista presenta análisis de precios unitarios fijos, cronograma de actividades, flujo de caja, plan de calidad, plan de manejo ambiental, subproductos, hojas de vida, copia de contrato de obra civil y garantías del contrato de obra.

Luego, en junio 18 del 2016, se socializa el proyecto de la obra en la Secretaría de Gestión Ambiental, con la Asamblea General de usuarios del acueducto, además de que el 21 de julio se reúne la veeduría del proyecto.

Es importante recalcar, que el 14 de septiembre del 2016 se hace el recibo parcial de la obra, corroborado mediante acta, y un segundo recibo parcial en la fecha de 30 de septiembre del 2016, finalmente, la administración Municipal y los líderes de la comunidad, reciben a satisfacción la obra en octubre 13 del 2016.


Supervisión

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Félix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural.

El 17 de agosto del 2016, la contratista Susana Revelo realiza una visita de seguimiento a la obra, las observaciones se consolidan en un informe presentado a la Secretaría de Gestión Ambiental.

Liquidación del Contrato

El contrato **20153551** culminó el 13 de octubre del 2016, sin embargo a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato, donde se afirma: "se liquidará a más tardar, dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización" y vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 7: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20153551)

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	28 de 60	

g. Interventoría Técnica, Administrativa, Ambiental y Contable para la Optimización del Acueducto El Encano Centro

 **Legalización del Contrato**

El contrato número **20161734** es un contrato de mínima cuantía que inicia según acta en la fecha de mayo 25 del 2016; con póliza de garantía número 4144101176662 de mayo 24 del mismo año, el contrato es suscrito por un valor de \$17.000.000, con el Consorcio R.T de quien es el Representante legal el Ingeniero Emerson Tulcán Alvarado. Este contrato se realiza mediante invitación pública IP-2016-036.


Se ejecuta el contrato según los siguientes actos administrativos:

- El 25 de mayo se realiza el acta de suspensión de la interventoría por motivos del paro agrario indígena por el cual se encuentran cerradas las vías de acceso y no se ha podido ejecutar la obra a satisfacción.
- Se suscribe acta de reinicio en la fecha 15 de junio del 2016 con un nuevo plazo de finalización de la obra, hasta el 15 de agosto del mismo año.
- El día 12 de julio se suspende nuevamente la interventoría puesto que la obra se suspende el 8 de julio por el paro nacional de transportadores, en consecuencia hay escases de combustible y de materiales de construcción que no permiten el normal desarrollo de las actividades.
- El día 27 de julio se da reinicio a la interventoría con una nueva fecha de finalización de la obra del 14 de agosto del 2016. Se verifica actualización de la póliza de garantía.
- El Acta final del contrato se firma el 13 de octubre del 2016.

 **Verificación de Ejecución**

El objeto del contrato mencionado es el siguiente: *“Interventoría técnica, administrativa, ambiental y contable para la optimización del acueducto el Encano Centro Corregimiento del Encano Municipio de Pasto”*

Para verificar ejecución del contrato se revisan los tres informes de interventoría entregados por el contratista a la Secretaría de Gestión Ambiental en las fechas: Agosto 2016, Septiembre 2016 y Octubre 2016. En dichos informes se evidencia: Correspondencia enviada y recibida, actas de la obra, fotocopia de la bitácora de la obra, registro fotográfico, formato de entrega de elementos de protección personal, formatos de control de equipo, personal que laboró en la obra y estado del tiempo, de esta manera se está cumpliendo con el objeto contractual.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	29 de 60	

Además, se verifica certificado de cumplimiento del contrato firmada el 19 de diciembre de 2016, con un valor de \$17.000.000 que es el único pago realizado después de ejecutado el objeto de contrato no sin antes presentar el certificado de cumplimiento del contrato por parte del subsecretario de Gestión Ambiental Rural para legalizarse el pago.

Supervisión

El responsable de la Supervisión del contrato, es el señor Félix Arturo Ortiz, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural.

En cuanto a la supervisión, se evidencia informe del mes de octubre del 2016, donde se identifica localización del proyecto y se concluye que "la interventoría realizó un continuo seguimiento técnico, administrativo y financiero de la contrato de la obra".

Liquidación del Contrato


El contrato **20161734** culminó el 13 de octubre del 2016, sin embargo a la fecha no se evidencia acto administrativo de liquidación del contrato incumpliendo con la cláusula del contrato donde se afirma: "se liquidará a más tardar dentro de los cuatro meses siguientes contados a partir de la fecha de extinción del contrato o expedición del acto administrativo que ordene su finalización" y contraviniendo el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. (ANEXO 8: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20161734)

h. Modificación al Diseño Hidráulico de las Redes de Alcantarillado Separado del Encano Centro

Legalización del Contrato

Es importante recalcar que el presente contrato tiene como finalidad la gestión de recursos económicos ante el Ministerio de Vivienda, puesto que es uno de los requisitos para presentar el proyecto de gestión denominado "Diseño de alcantarillado pluvial del Encano Centro, Corregimiento del Encano Municipio de Pasto" con código 1-2015-133.

De ahí que el contrato número **20163074**, se suscribió por la Alcaldía de Pasto con el Señor Ramiro Buchely Juajinoy mediante Invitación pública ip-2016-118, con un plazo de ejecución de 30 días, es decir, hasta el 29 de diciembre, por un valor de

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	30 de 60	

\$13.999.960, en consecuencia se firmó el acta de inicio el 16 de noviembre del 2016 con póliza de garantía N° GU024786 y acto de aprobación de la misma fecha.

El objeto del contrato es el siguiente: " *El contratista de compromete para con el Municipio de Pasto a realizar la Modificación al Diseño Hidráulico de las redes de alcantarillado separado del Encano-Centro, Corregimiento del Encano Municipio de Pasto, conforme a las especificaciones, características y condiciones que se señalan en los cuadros de presupuesto oficial, especificaciones y cantidades, de la presente invitación pública*".

Verificación a la Ejecución

El profesional Ramiro Buchely presentó el diseño solicitado, sin embargo, el Ministerio de Vivienda envió correcciones, para que se modifique el diseño y de esta manera cumplir con dicho requisito; posteriormente, en el mes de febrero, el Secretario de Gestión Ambiental en conjunto con el contratista entregan el Proyecto ante el Ministerio de vivienda en la ciudad de Bogotá, sin embargo, las condiciones del proyecto fueron modificadas mediante Resolución 1063 del 30 de diciembre del 2016, en consecuencia es necesario realizar nuevas modificaciones al Diseño u objeto contractual.


Por lo tanto según refiere la ingeniera Lizbeth López, el contrato se suspendió el 27 de diciembre del 2016, y por lo tanto se está en proceso de establecer una adicional al contratista para cumplir con los requerimientos y obtener la aprobación, sin embargo, durante la auditoría no se identifica acta de suspensión del contrato.

Es importante recalcar que el contrato N° 20163074 tiene como fecha de finalización el 29 de diciembre del 2016, por lo tanto a la fecha el contrato se encuentra vencido sin que se pueda realizar actos administrativos de adición o suspensión ya transcurridos cinco meses, por lo cual es necesario realizar la liquidación de la minuta contractual. Finalmente, hasta el momento no se ha otorgado ningún tipo de pago al contratista. (ANEXO 9: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20163074)

Supervisión

Al revisar los soportes de ejecución no se evidencia actos de supervisión.

i. Suministro e Instalación de tres sistemas de tratamiento Integrados Multifamiliares

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	31 de 60	

Legalización del Contrato

La minuta contractual número **20163131** se suscribió el 02 de diciembre del 2016, con la Señora Zulma Guerrero Tello, por un valor de \$103.300.000, con un plazo de ejecución hasta el 30 de diciembre del 2016, con póliza de garantía número 436-47-99400003452y con acta de inicio firmada el 13 de diciembre. Este contrato se realiza mediante subasta inversa SA-2016-015.

Posteriormente, se observan las siguientes actas para legalización y ejecución del proyecto:

- Acta de suspensión del 13 de diciembre del 2016, por dificultades para la realización de la obra.
- Acta de reinicio en fecha:10 de enero 2017
- Acta de suspensión firmada el 13 de enero del 2017
- Acta de reinicio posterior, en la fecha 4 de abril del 2017
- Acta de finalización el 17 abril del 2017.

Verificación de la Ejecución


El objeto de la minuta contractual es: *"El contratista se compromete para con el Municipio de Pasto a realizar ejecución idónea y oportuna del Suministro e instalación de tres sistemas de tratamiento integrados multifamiliares; uno por 15.000 litros de capacidad y dos de 30.000 litros de capacidad; elaborados en poliéster reforzado con fibra de vidrio para el tratamiento de aguas residuales domésticas en los sectores del Paraíso Corregimiento de Jongovito, Santa Cruz de Bellavista y Fray Ezequiel del Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto, conforme a los términos de referencia suministrados por la secretaría de Gestión Ambiental y señalados en los estudios previos creados por dicha entidad para tal efecto".*

Se identifica, la aceptación del permiso de servidumbre en febrero 02 del 2016 por parte del representante legal de Jardines de las Mercedes. La obra de instalación de los suministros multifamiliares culminó el 17 de abril del 2017.

Supervisión

El supervisor directo de la obra es el Subsecretario de Gestión Ambiental Rural, a quien se identifica cumplimiento de la labor mediante los siguientes actos administrativos:

- Oficio 1482/043-2017 del 13 de febrero del 2017 de solicitud de garantía de calidad de los materiales.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	32 de 60	

-Oficio 1482/69-2017 del 22 de febrero donde se solicita el manual de mantenimiento y operación de los sistemas multifamiliares y los certificados de calidad por parte del fabricante de los sistemas instalados.

- Además se verifica informe técnico de visita para realizar seguimiento al contrato, realizado en el mes de abril por la Ingeniera Johana Rosero.

Finalmente la obra no ha sido recibida por la Administración Municipal, puesto que la supervisión realizó requerimientos técnicos de la obra a la contratista, en lo que concierne al tanque, al filtro anaerobio y a la perfilación de taludes para aguas lluvias.(ANEXO 10: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20163031)

j. Impermeabilización del Tanque de Almacenamiento Cerro La Pirola

🚧 Legalización del Contrato

El Contrato **N° 20163081**, tiene como objeto: "Realizar la obra de impermeabilización del tanque de almacenamiento existente del Cerro La Pirola Corregimiento de Santa Bárbara del Municipio de Pasto, Departamento de Nariño", fue suscrito con el señor Vladimir Fierro por un valor de \$26.736.802 con un plazo hasta el 20 de diciembre del mismo año y con acta de inicio suscrita en noviembre 30 del 2016.

Sin embargo, el contratista solicita el cinco de diciembre del 2016 anular el contrato por razones personales, a lo cual se realiza un acta de terminación Bilateral anticipada al contrato de obra suscrita.


En consecuencia, en la actualidad el proyecto se encuentra en estudios previos y el 31 de mayo se previene para entregarla al proceso de contratación para su eficaz desarrollo.(ANEXO 11: DOCUMENTACIÓN CONTRATO 20163081)

Verificación de la ejecución de los contratos del talento humano del proyecto "construcción, optimización y mejoramiento de sistemas de acueducto y alcantarillado 2016 del sector rural y suburbano del municipio pasto"

En cuanto a la relación de los contratistas en el año 2016, se ejecutó el componente de la siguiente manera:

🚧 Ejecución de los Contratos

Se evidencia en las carpetas de 16 contratistas de la vigencia 2016 la Programación semanal profesional, registrada en el formato GA-F-007; el formato GA-F-003 correspondiente al "Informe para Prestación de Servicios" de manera mensual;

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	33 de 60	

informe de supervisión en el formato GA-F-004, dónde se registra datos como: actividad, cantidad, concepto, medios de verificación y observaciones; además, se diligencia al finalizar el contrato un informe consolidando la ejecución de sus actividades.

Lo anterior como insumo para autorizar el respectivo pago del salario a los contratistas.

Balance Financiero

En el período del mes de febrero a Junio se ejecutaron los siguientes contratos:

TABLA N° 3 BALANCE FINANCIERO 1

N°	Nombre	Cédula	Perfil	Contrato	Valor Total	Valor mensual	Periodo contratado
1	Germán Moreno	13068852	Ing. Sanitario	20161299	10.266.667	2.800.000	Marzo-Junio
2	Lizbeth López	29361445	Ing. Civil	20161536	8.400.000	2.800.000	Abril-Junio
3	Carol Hidalgo	36756452	Ing. Sanitaria y Ambiental	20160883	9.270.000	2.060.000	Febrero-Junio
4	Elizabeth Díaz	36.954.340	Administradora de Empresas	20160991	8.789.333	2.060.000	Febrero-Junio
5	Gabriel Benavides	1.085.274.377	Abogado	20160850	9.270.000	2.060.000	Febrero-Junio
6	Andrés Zutta	13.069.308	Político	20160995	8.789.333	2.060.000	Febrero-Junio
7	Carlos Romo	98.379.778	Administrador de Empresas	20160992	8.789.333	2.060.000	Febrero-Junio
8	Mayra Santacruz	36.950.242	Ing. Sanitaria y Ambiental	20160882	9.270.000	2.060.000	Febrero-Junio
9	Juan Carlos Patiño	12.747.393	Geógrafo	20160994	8.789.333	2.060.000	Febrero-Junio
10	Hervin España	13.070.856	Ing. Civil	20160989	8.789.333	2.060.000	Febrero-Junio
11	Sonia Caicedo	1.085.298.168	Psicóloga	20161515	6.180.000	2.060.000	Abril-Junio
12	Juan Carlos Erazo	12.984.534	Ing. Civil	20161516	6.180.000	2.060.000	Abril-Junio

En el período del mes de julio a diciembre se ejecutaron los siguientes contratos:

TABLA N° 4 BALANCE FINANCIERO 2

N°	Nombre	Cédula	Perfil	Contrato	Valor Total	Valor mensual	Periodo contratado
1	Maryory Agreda	30733732	Trabajadora Social	20162369	10.300.000	2.060.000	Agosto-Diciembre
2	Lizbeth	29361445	Ing. Civil	20162170	16.800.000	2.800.000	Julio-



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

34 de 60

	López						Diciembre
3	Carol Hidalgo	36756452	Ing. Sanitaria y Ambiental	20162101	12.360.000	2.060.000	Julio-Diciembre
4	Elizabeth Díaz	36.954.340	Administradora de Empresas	20162166	12.360.000	2.060.000	Julio-Diciembre
5	Gabriel Benavides	1.085.274.377	Abogado	20161931	12.360.000	2.060.000	Julio-Diciembre
6	Andrés Zutta	13.069.308	Político	20162169	12.360.000	2.060.000	Julio-Diciembre
7	Carlos Romo	98.379.778	Administrador de Empresas	20162167	12.359.334	2.060.000	Julio-Diciembre
8	Mayra Santacruz	36.950.242	Ing. Sanitaria y Ambiental	20162287	10.300.000	2.060.000	Agosto - Diciembre
9	Juan Carlos Patiño	12.747.393	Geógrafo	20162168	12.360.000	2.060.000	Julio-Diciembre
10	Susana Revelo	36.954.515	Ing. Civil	20162371	10.300.000	2.060.000	Agosto - Diciembre
11	Yaddy López	1.085.295.563	Ing. Civil	20162702	8.240.000	2.060.000	Septiembre-Diciembre
12	Johana Rosero	36.758.131	Ing. Sanitaria y Ambiental	20162703	11.200.000	2.800.000	Septiembre-Diciembre

De lo anterior se concluye un valor total de **\$52.400.000** en el año 2016 en lo que corresponde a contratos del personal para ejecución del presente proyecto auditado.

9.3. ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA PROTECCIÓN, CONSERVACIÓN Y RECUPERACIÓN DE ZONAS DE RECARGA ACUÍFERA Y/O ABASTECEDORAS DE ACUEDUCTOS SUBURBANOS Y RURALES DEL MUNICIPIO DE PASTO

La Secretaría de Gestión Ambiental radica ante la Oficina de Planeación de Gestión Institucional el proyecto en mención, el día 29 de enero de 2016 radicado bajo el número 2016520010018 inicialmente con un costo total de \$ 575.000.000.

El día 27 de Junio de 2016 se radica la modificatoria de este proyecto para dar cumplimiento al plan de acción 2016 y a las metas presentadas en el plan de desarrollo "Pasto Educado - Constructor de Paz". Los ajustes realizados para la ejecución del proyecto tuvieron lugar a:

- Cambia el monto del proyecto, que de acuerdo a la asignación realizada por recursos de balance se hace una adición de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS M/C (\$ 200.000.000) pasando el costo total inicial del proyecto a QUINIENTOS SETENTA Y CINCO MILLONES DE PESOS M/C (\$ 775.000.000)



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

35 de 60

- En el numeral 4.4 funciones y perfiles del personal a contratar; al Delineante de Arquitectura inicialmente se lo contrataría por un periodo de 11 meses con un valor mensual de un MILLÓN OCHOCIENTOS MIL PESOS M/C (\$ 1.800.000), al cual se le modifica el periodo total de 10 meses por un valor mensual de UN MILLON SETECIENTOS VEINTICINCO MIL PESOS M/C (\$ 1.725.000) mensuales, para un total de DIECISIETE MILLONES DOSCIENTOS VEINTICINCO MIL PESOS M/C.
- En el numeral 5.1 presupuesto desagregado por componentes se incrementa el valor para avalúos comerciales en VEINTE MILLONES DE PESOS M/C (\$20.000.000) quedando un valor total de TREINTA MILLONES DE PESOS M/C (30.000.000)


Los tres componentes que forman parte del proyecto son:

TABLA No. 5

	COMPONENTE	CANT.	No. DE MESES	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	CONTRATACION DE PERSONAL				
	Un Abogado, para la realización de estudios de títulos y legalización de la compra de tierras.	1	11	\$ 2.060.000	\$ 22.660.000
	Un Ingeniero Agroforestal para la evaluación técnica y viabilidad de compra de predios en áreas abastecedoras de acueductos y/o protección de biodiversidad.	1	11	\$ 2.060.000	\$ 22.660.000
	Un Delineante de Arquitectura para el seguimiento al sistema cartográfico y delimitaciones de extensión de tierras y localización de coordenadas en el Municipio de Pasto.	1	10	\$ 1.725.000	\$ 17.250.000
2	COMPRA DE PREDIOS				\$ 682.430.000
3	AVALÚOS COMERCIALES				\$ 30.000.000
	TOTAL				\$ 775.000.000

Posteriormente, se realiza la revisión de documentos, evidencias y entrevistas con el personal responsable del proyecto y/o manejo de información relacionada con el objeto de la auditoría, de la forma que se explica a continuación:

En contexto al problema, es la baja capacidad de retención y regulación del recurso hídrico en laderas, páramos y humedales sumados a la deforestación y la erosión acelerada en las márgenes de los ríos de las microcuencas abastecedoras de

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	36 de 60	

acueductos, generando disturbios ambientales que inciden directa e indirectamente en el bienestar de la población y la economía, teniendo en cuenta la actual degradación de los ecosistemas.

El proyecto tiene como objetivo principal "la adquisición de predios de vocación forestal que se encuentran localizados en cuencas y microcuencas productoras de agua de los ríos Pasto, Bobo y Guamues".

El Programa: Conservación y Sostenibilidad del Territorio Artículo 53. Plan de Desarrollo del Municipio de Pasto "Pasto Educando Constructor de Paz" 2.016-2.019 indica "El Municipio de Pasto propenderá por la recuperación de cuencas, microcuencas, áreas de manejo y cuidado especial, la producción de material vegetal, la reforestación, la adquisición de predios para conservación, fortalecimiento de reservas públicas y privadas, el incremento de áreas protegidas, así como por el embellecimiento, mantenimiento, adecuación y ampliación de las zonas verdes del municipio.

Con lo anterior La (SGA) a través del presente proyecto se propone dar cumplimiento a la siguiente meta del producto establecida en el plan de desarrollo 2016-2019:

- No. de hectáreas compradas 100 Ha tomando como línea base 61 Ha.

De acuerdo a información suministrada por la P.U. Alba Lucy Enríquez Guerrón encargada del área financiera del proyecto, el valor inicial del Proyecto fue \$575.000.000. Posteriormente, mediante acuerdo del Concejo Municipal de Pasto 014 del 8 de Junio de 2016, se realizó un primer ajuste donde se adicionan \$200.000.000 (Adición con recursos de Balance), para obtener un total de \$775.000.000 que fueron desagregados mediante Decreto 0312 del 15 de Junio de 2.016.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
37 de 60



ALCALDIA DE PASTO
ORDENACION

DECRETO No. 0312

15 JUN 2016

Por medio del cual se modifica el Decreto 0796 del 23 de diciembre de 2015 que liquida el Presupuesto de Ingresos y Gastos e Inversiones del municipio de Pasto para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

EL ALCALDE MUNICIPAL DE PASTO

En uso de sus facultades constitucionales y legales conferidas especialmente en las leyes 38 de 1998, 179 de 1994, 617 de 2000, Decreto 111 de 1996 y el Acuerdo 065 de 1996, y

CONSIDERANDO

Que mediante Acuerdo 0025 del 27 de noviembre de 2015 el Honorable Concejo Municipal de Pasto expidió el presupuesto de ingresos y Gastos para la vigencia 2016, el cual fue liquidado mediante Decreto No. 0796 del 23 de diciembre de 2015.

Que mediante Acuerdo No. 014 del 8 de junio de 2016, el Concejo Municipal de Pasto aprobó la modificación del presupuesto de Gastos para la vigencia 2016.

Que según lo anterior se hace necesario desagregar dicho Acuerdo conforme a los códigos establecidos en el decreto de liquidación para gastos de funcionamiento del nivel central y gastos de inversión según los diferentes ejes y programas.

Según lo anteriormente expuesto.

DECRETA

ARTÍCULO PRIMERO: Ordenar a la Secretaría de Hacienda para que a través de la Oficina de Presupuesto elabore los comprobantes requeridos para desagregar el ingreso de acuerdo al siguiente detalle:

RUBRO	DENOMINACION	VALOR ADICION
1	INGRESOS DEL MUNICIPIO	30,893,902,407.96
11	INGRESOS CORRIENTES	2,903,215,189.00
112	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,903,215,189.00
1123	TRANSFERENCIAS	2,903,215,189.00
11232	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION	2,903,215,189.00
1123201	Transferencias nivel nacional	2,903,215,189.00
112320101	Sistema General de Participaciones	2,903,215,189.00
11232010101	Sistema General de Participaciones Educación	1,324,780,084.00
1123201010101	Sistema General de Participaciones Población Atendida - Prestación del Servicio	1,324,780,084.00
11232010101011	S.G.P. Población Atendida - Prestación de Servicios con Situación de Fondos	1,324,780,084.00
112320101010111	Prestación de Servicios con Situación de Fondos	1,324,780,084.00
11232010103	S.G.P. Propósito General	689,291,460.00
1123201010301	S.G.P. Propósito general cultura	47,850,507.00
1123201010302	S.G.P. Propósito general deporte	63,267,386.00
1123201010303	S.G.P. Propósito general otros sectores	578,573,667.00
11232010104	S.G.P. Agua y saneamiento básico	897,143,645.00
12	FONDOS ESPECIALES	19,532,232,099.52
1201	FONDO DE SEGURIDAD	791,237,073.00



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

EI-F-004

PÁGINA

38 de 60

4 5 JUN 2016,)

Por medio del cual se modifica el Decreto 0796 del 23 de diciembre de 2015 que liquida el Presupuesto de Ingresos y Gastos e Inversiones del municipio de Pasto para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

RUBRO	DENOMINACION	VALOR ADICION
23180601040901	Programas para la población LGTBI	150.000.000.00
231807	SECTOR AMBIENTE	638.047.021.00
23180701	LINEA AMBIENTE, GESTIÓN DEL RIESGO Y SERVICIOS PÚBLICOS.	638.047.021.00
2318070101	Manejo y protección de los recursos ambientales.	177.414.658.00
231807010149	Recursos del Fondo de Resarcimiento Ambiental	177.414.658.00
23180701014901	Disposición, eliminación y reciclaje de residuos líquidos y sólidos	61.207.329.00
23180701014902	Conservación, protección, restauración y aprovechamiento de recursos naturales y del medio ambiente	71.207.329.00
23180701014903	Educación ambiental no formal v.o	45.000.000.00
2318070103	Cuencas y micro cuencas	460.632.363.00
231807010358	Recursos propios 1%	460.632.363.00
23180701035801	Adquisición de áreas de interés áreas de interés para el acueducto municipal	200.000.000.00
23180701035802	Conservación, protección, restauración y aprovechamiento de recursos naturales y del medio ambiente	100.632.363.00
23180701035803	Conservación de micro cuencas que abastecen el acueducto, protección de fuentes hidrográficas	160.000.000.00
231808	SECTOR DEPORTE Y RECREACION	290.128.066.26
23180801	LINEA FISICO ESPACIAL	290.128.066.26
2318080101	Infraestructura propia del sector y actividades de recreación, deporte y sana utilización del tiempo	290.128.066.26
231808010105	Sistema general de participaciones p.g deporte	57.656.148.28
23180801010502	Construcción, mantenimiento y/o adecuación de los escenarios deportivos y recreativos rural	57.656.148.28
231808010109	Recursos propios	232.471.917.98
23180801010901	Fomento, desarrollo y práctica del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre	32.471.917.98
23180801010902	Pago de instructores contratadas para la práctica del deporte y la recreación	200.000.000.00
231809	SECTOR CULTURA	55.352.158.78
23180901	LINEA SOCIO CULTURAL	55.352.158.78
2318090102	Actividades de promoción, difusión y creación de expresiones artísticas y culturales e infraestructu	55.352.158.78
231809010202	Sistema general de participaciones p.g cultura	55.352.158.78

Por consiguiente, para la ejecución y desarrollo del proyecto se puede observar que el producto plantea 3 componentes de los cuales solo dos componentes fueron ejecutados en el año 2016 a saber:



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

39 de 60

TABLA No. 6

	COMPONENTE	CANT.	No. DE MESES	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	CONTRATACION DE PERSONAL				
	Un Abogado, para la realización de estudios de títulos y legalización de la compra de tierras.	1	11	\$ 2.060.000	\$ 22.660.000
	Un Ingeniero Agroforestal para la evaluación técnica y viabilidad de compra de predios en áreas abastecedoras de acueductos y/o protección de biodiversidad.	1	11	\$ 2.060.000	\$ 22.660.000
	Un Delineante de Arquitectura para el seguimiento al sistema cartográfico y delimitaciones de extensión de tierras y localización de coordenadas en el Municipio de Pasto.	1	10	\$ 1.725.000	\$ 17.250.000
2	COMPRA DE PREDIOS				\$ 682.430.000
3	AVALUOS COMERCIALES				\$ 0.0

Con el fin de realizar la respectiva revisión de la ejecución del presupuesto, se procede a consultar cada número de contrato del **personal (1- Componente)** en la página web de la Alcaldía y se describe la información encontrada en la siguiente tabla:

TABLA No. 7

ITEM	ACTIVIDAD	CONTRATISTA	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO	DIFERENCIA
1	Contratación de Un Abogado, para la realización de estudios de títulos y legalización de la compra de tierras.	Ana María Cortez López C.C. 1.085.270.272 Contratos Ns. - 20160886 por un tiempo de 4 meses 22 días 20161932 por un tiempo de 2 meses 26 días	\$ 22.660.000	\$11.742.000	
		Cesión del Contrato N. 20161932 de Ana María Cortez López a, Yuranny Oneida Insuasty Insuasty C.C. 59.314.844 por un tiempo de 3 meses.		\$ 6.180.000	
				17.922.000	\$ 4.738.000
2	Contratación de un	Diana Lucía Coral	\$ 22.660.000	\$ 21.630.000	\$1.030.000



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

40 de 60

	ingeniero Agroforestal para la evaluación técnica y viabilidad de compra de predios en áreas abastecedoras de acueductos y/o protección de biodiversidad.	Betancourth C.C.1.085.251.833 Contratos N. <u>20160887</u> por un tiempo de 4 meses 16 días <u>20162163</u> por un tiempo de 5 meses 16 días.			
3	Contratación de un Delineante de Arquitectura para el seguimiento al sistema cartográfico y delimitaciones de extensión de tierras y localización de coordenadas en el Municipio de Pasto.	Jaime Enrique Botina Achicanoy C.C. 12.999.512 Contratos N. <u>20161159</u> por un tiempo de 3 meses 24 días <u>20162164</u> por un tiempo de 5 meses 16 días	\$17.250.000	\$17.250.000	0
TOTAL			\$ 62.570.000	\$56.802.000	\$ 5.768.000

Página 1 de 2
Lunes, 10 de Octubre de 2016 03:38 PM



ALCALDÍA DE PASTO


Código Cuenta: 550850 18

AUXILIAR CON SALDOS DE ENERO 1 A OCTUBRE 10 DE 2016
Entre Cuentas 510101 y 59

Otras actividades de medio ambiente. Saldo Inicial Cuenta:

Fecha	Hora	Tipo	Número	No. Doc.	Descripción	Tercero	Débito
31/12/2015	09:50:53	AP.COM	2005000111		CPS 50850 0° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	1,442,000.00
Total							1,442,000.00
25/01/2016		COM	2005001807		CPS 50850 2° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	2,060,000.00
Total							2,060,000.00
30/05/2016		COM	2005002625		CPS 50850 3° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	2,060,000.00
Total							2,060,000.00
24/07/2016		COM	2005004416		CPS 50850 4° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	2,060,000.00
Total							2,060,000.00
05/09/2016		COM	2005005923		CPS 50850 5° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	2,060,000.00
Total							2,060,000.00
22/08/2016		COM	2005005926		CPS 50850 1° PAGO 55 PROFESIONALES SEC. GESTION AMBIENTAL ANANRAGA*****	CORTEZ LOPEZ	2,060,000.00
Total							2,060,000.00
Total por cuenta con movimiento de auxiliares suministrados:							11,743,000.00

De acuerdo a lo expuesto, para el proyecto en estudio, el presupuesto inicial fue de \$62.570.000, del cual solo fue ejecutado \$ 56.802.000 lo que representa un porcentaje de 90.78% con una diferencia de \$ 5.768.000 del total del presupuesto a

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	41 de 60	


ejecutar.

- ✚ Supervision: Las actividades realizadas por los profesionales son supervisadas por el señor Secretario de (GA) Jairo Efen Burbano Narvaez, mediante informe de actividades de contratistas formato GF-F-055 y certificado de cumplimiento formato GF-F-007, enforme final de pago y el informe de supervision.

Por lo que respecta a la compra de predios (2- componente) se realiza la respectiva revisión de la ejecución del presupuesto y se procede a consultar cada número de contrato del predio en la página web de la Alcaldía y se describe la información encontrada en la siguiente tabla:

TABLA No. 8

ITEM	DESCRIPCION DEL PREDIO	AREAS COMPRADAS	VENDEDOR	CUANTIA DEL PREDIO
1	Contrato: <u>20163129</u> Compraventa predio de un lote de terreno, denominado <u>PICACHO</u> , ubicado en la sección Caldera, Jurisdicción del Municipio de Pasto Escritura Pública N. 3764 Fecha 12- Dic-2.016 Matricula inmobiliaria: 240-55336	13 Has 4.422 metros cuadrados	Edgar Giovanni Calvache c.c 80.064.243, Sandra E. Calvache c.c 1.130.620.852, Jorge Armando Calvache c.c. 98.393.667	\$ 200.985.589
2	Contrato: <u>20163180</u> Compraventa predio de un lote de terreno, denominado <u>LA TOMA</u> , ubicado en el corregimiento MOCONDINO del Municipio de Pasto Escritura Pública N. 4262 Fecha 20- Dic-2.016 Matricula inmobiliaria: 240-84391	1 Ha	Mario Benjamin Jojoa Chavez c.c 12.962.035 Maria Fanny Puerres Jojoa c.c 30.702.783	\$ 15.000.000
3	Contrato: <u>20163181</u> Compraventa predio de un lote de terreno, denominado <u>PICACHO</u> , ubicado en la sección la Caldera Municipio de Pasto Escritura Pública N. 7468 Fecha 20- Dic-2.016 Matricula inmobiliaria: 240-121658	7 Has	Cenaida Neri Sanchez Ceron c.c 59.794.801 y Pedro Arturo Mora Rosero c.c 12.998.444	\$ 93.065.000
4	Contrato: <u>20163182</u> Compraventa predio de un lote de terreno, denominado <u>EL HORIZONTE</u> , ubicado en la vereda El Socorro del Corregimiento de El Encano,	3 y ½ Ha	Luis Gerardo Botina Jojoa c.c 5.206.098	\$ 19.518.950

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	42 de 60	

	Jurisdicción del Municipio de Pasto Escritura Pública N. 5182 Fecha 20- Dic-2.016 Matricula inmobiliaria: 240-106187			
	COSTO TOTAL	24 Ha 9.422 m2		\$ 328.569.539


Con la relación anterior para el proyecto en estudio, el presupuesto final para la compra de predios fue de \$ 682.430.000, del cual solo fue ejecutado \$ 328.569.539 que representa un porcentaje de inversión del 48.1%.

Por otra parte, la meta contemplada en el marco de ejecución del Plan de Desarrollo "Pasto Educado Constructor de Paz" Año 2.016-2.019 dentro del componente ambiental ha fijado para el proyecto adquisición de predios 100 Ha para el cuatrienio, es decir la adquisición de predios anualmente es de 25 Ha, a saber para la vigencia 2.016 el total de la adquisición de predios como lo muestra la tabla anterior fue de 24 Ha 9.422 m2 cumpliendo con el 99.7%.

De acuerdo a la información suministrada por la Dra. Yuranny Oneida Insuasty Insuaty Abogada contratista de dicho proyecto, manifiesta que para el año 2.016 no existía procedimiento que permitiera conocer y seguir los pasos para la ejecución del proyecto en lo que respecta a la compra de predios, en el momento se cuenta con el formato GA-F-022 "Adquisición de Predios para la protección, conservación y recuperación de zonas de recarga acuífera en el Municipio de Pasto" y se está proyectando el procedimiento correspondiente.

La ejecución del proyecto se lleva a cabo teniendo en cuenta las solicitudes de la comunidad y la base de datos del banco de turnos con ofertas registradas desde el año 2.014, de los cuales se revisan y se toman las más opcionadas para evaluar factores y criterios de la norma para adquirir el predio, la evaluación y revisión de requisitos que deben habilitar el predio la realiza el comité que está conformado por los 3 profesionales contratistas pertenecientes al componente del proyecto que son: La abogada, la ingeniera agroforestal y el delineante de arquitectura, también el Geógrafo de apoyo de la SGA, el Secretario Ing. Jairo Efrén Burbano Narváz y el Subsecretario de gestión ambiental rural Ing. Félix Arturo Delgado.

Una vez revisados y aprobados los requisitos del predio se realiza la visita técnica, se presenta el informe técnico viable, se solicita avalúo del predio y actualización de documentos al propietario. Los informes técnicos realizados a estos predios fueron realizados por pasantes y personal responsable de esta práctica obteniendo como

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	43 de 60	

resultado soporte o justificación de la necesidad.

- ✚ SUPERVISION: La supervisión se realiza periódicamente por parte del comité evaluador mediante levantamiento de actas en el formato GA-F-005, se toma dos muestras a saber:


La primera con fecha: del 02 de Nov de 2016 donde efectivamente se evidencia el tema de la reunión "Adquisición de predios"

Objetivo: Revisión de avances en la compra de predios, revisión de documentación.
 Desarrollo de tema: Predios con estudios previos para radicar en la oficina de bienes inmuebles predio PICACHO (La Caldera) propiedad de Giovanni Calvache y otros, se aprueba la compra del predio HORIZONTE antes San Francisco Encano de propiedad de Luis Gerardo Botina se realizan estudios previos y se solicita actualizar la documentación" y se encuentra formalmente firmada por los integrantes del comité.

En la segunda muestra que se toma es con fecha 14 de oct de 2.016 en la cual se evidenció que el tema aplica para la supervisión en lo referente a: adquisición de predios. Objetivo: Revisión de avances en compra de predios, análisis de visitas realizadas, revisión de Certificado de Libertad y Tradición, avalúos y definir predios para la compra y finalmente se observan las firmas de las personas integrantes del comité evaluador.

Por otra parte, se realiza la revisión de 4 carpetas de los contratos: 20163129 predio "PICACHO" (Giovanni Calvache), 20163180 predio "LA TOMA" Corregimiento Mocondino (Mario Benjamín Jojoa), 20163181 predio PICACHO La Caldera (Ceneida Neri Sánchez y Pedro Arturo Mora) y 20163182 predio EL HORIZONTE Corregimiento el Encano (Luis Gerardo Botina), las cuales portan documentos referentes al proceso de la compraventa de predios aportados por la contratista de la SGA Diana Lucia Coral y se observa que cada carpeta contiene los documentos relacionados a continuación:

Escritura Pública, documento Oficina de Registro de Instrumentos Públicos Certificado de Tradición Matricula Inmobiliaria, Acta de reparto notarial firmada por el Secretario General (José Luis Guerra Burbano), Resolución con su respectivo número por medio de la cual se declara justificado el uso de la modalidad de contratación directa para la compra de un lote de terreno, estudios previos con los requisitos legales que cada vendedor debe aportar para llevar a cabo la contratación de la compraventa del predio, informe completo del avalúo comercial rural, informe de la visita al predio, Certificado de Disponibilidad Presupuestal N. 2016001418 DEL 02/08/2016, Registro de Compromiso N. 2016004009 del 20-Dic-2016, Concepto de Viabilidad, Acta de

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	44 de 60	

posesión del doctor Pedro Vicente Obando Ordoñez como Alcalde Municipal de Pasto 2.016-2.019, Acuerdo N. 020 (Sept 24 de 2008) por medio del cual se señala los casos en que el alcalde requiere autorización previa del consejo para contratar y se reglamenta estas autorizaciones, 1 constancia firmada por el presidente del Consejo Municipal de Pasto Ricardo Fernando Cerón Salas del 01 de febrero de 2.012, 1 constancia firmada por el presidente del Consejo Municipal de Pasto Erick Adrián Velasco Burbano del 20 de Dic de 2.016, cuenta de cobro del vendedor y finalmente Entrada Activos Fijos con su respectivo N. emitido por la Oficina de Almacén General con la descripción respetiva del bien inmueble que fue adquirido y con sus respectivas firmas.

Que el valor total de los bienes inmuebles fue como se pactaron en cada contrato teniendo en cuenta que cada predio fue objeto de avalúos presentados y solicitados por cada vendedor como se apreció en las carpetas de cada contrato así:

- ✓ 20163129 predio "PICACHO", avalúo practicado el 29 de septiembre de 2.016 por Lonja de Propiedad Raíz de Nariño y Putumayo a través del perito evaluador Ing. Cesar Augusto Vallejo Franco con Registro Nacional de evaluadores R.N.A. 1809 solicitado conforme a lo previsto por el Decreto 422 de Marzo 8/2000 y Decreto 1420 de Junio 24/1998.
- ✓ 20163180 predio "LA TOMA" avalúo practicado el 29 de septiembre de 2.016 por el perito evaluador Luis Alberto Meneses Marroquín con Registro Nacional de evaluadores R.N.A. 1729 solicitado conforme a lo previsto por el Decreto 422 de Marzo 8/2000 y Decreto 1420 de Junio 24/1998.
- ✓ 20163181 Predio "PICACHO" avalúo practicado el 11 de Octubre de 2.016 por Lonja de Propiedad Raíz de Nariño y Putumayo a través del perito evaluador Ing. Cesar Augusto Vallejo Franco con Registro Nacional de evaluadores R.N.A. 1809 solicitado conforme a lo previsto por el Decreto 422 de Marzo 8/2000 y Decreto 1420 de Junio 24/1998.
- ✓ 20163182 predio "EL HORIZONTE" avalúo practicado el 29 de Septiembre de 2.016 por CORPOLONJAS a través del perito evaluador Ing. Hernán Albán Hidalgo ,con Registro Nacional de evaluadores R.N.A. 011-295 solicitado conforme a lo previsto por el Decreto 422 de Marzo 8/2000 y Decreto 1420 de Junio 24/1998.

Otra de las clausulas en cuanto a la forma de pago que se pactó se tiene que el comprador, pago al vendedor el precio del bien inmueble así:

Para el contrato 20163129 predio "PICACHO" fue cancelado (\$200.985.589) una vez el vendedor acreditó el registro de la tradición a favor del comprador y efectuó la entrega real y material del inmueble al Almacén General del Municipio de Pasto



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
45 de 60

mediante entrada de activos fijos N. 13818 del 30 de Dic de 2.016, salida de activos fijos al servicio N. 20067 con la misma fecha y el comprador asumió el pago del valor de este contrato con cargo a la cuenta N. 230701035802 según Certificado de Disponibilidad Presupuestal N. 2016001418 expedido por la Oficina de Presupuesto de fecha 02 de Agosto de 2.016.

SNR SERVICIO NOTARIAL DE NARIÑO

**FORMULARIO DE CALIFICACION
CONSTANCIA DE INSCRIPCION**

Página: 1
Impreso el 20 de Diciembre de 2016 a las 08:28:03 am

Con el turno 2016-240-6-25114 se calificaron las siguientes matriculas:
240-55336

Nro Matricula: 240-55336

CIRCULO DE REGISTRO: 240 PASTO No Catastro: 0 00 1002 0001 0000
MUNICIPIO: PASTO DEPARTAMENTO: NARIÑO VEREDA: CALDERA TIPO PREDIO: RURAL

DIRECCION DEL INMUEBLE
1) PICACHO

ANOTACION: Nro: 9 Fecha: 16/12/2016 Radicación: 2016-240-6-25114 VALOR ACTO: \$ 200,985,589
DDC: ESCRITURA 3794 DEL: 12/12/2016 NOTARIA PRIMERA DE PASTO
ESPECIFICACION: MODO DE ADQUISICION: 0125 COMPRAVENTA
PERSONAS QUE INTERVIENEN EN EL ACTO (X-Titular de derecho real del dominio, I-Titular de dominio incompleto)
DE CALVACHE ORTIZ EDOAR GIOVANNI CC# 80064243
DE CALVACHE ORTIZ JORGE AFRAIMOND CC# 98303897
A: MUNICIPIO DE PASTO NIT 891280060-3 X

FIN DE ESTE DOCUMENTO
El interesado debe comunicar cualquier fallo o error en el registro de los documentos.

Fecha: / / El registrador(a):
Dia Mes Año Firma

Usuario que realiza la calificación: 69064



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
46 de 60

Formato CPyo03

Registro de Compromiso
Número: 2016003981

ALCALDÍA DE PASTO

Fecha: 14/12/2016
Termino: 80064243 / Sucursal: 001 Nombre: CALVACHE ORTIZ EDGAR GIOVANNI

Concepto: C.COMPRAMENTA 30-12-2016 DE PREDIOS UBICADO EN LA SECCION CALDERA PARA LA PROTECCION, CONSERVACION Y RECUPERACION DE ZONAS DE RECARSA ACUÍFERA Y/O ABASTecedorAS DE ACUEDUCTOS SUBURBANO Y RURALES DEL MPO DE PASTO

CUENTA	NOMBRE	TIPO AFEC	TIPO AFEC	Valor
23070102602	Adquisición de áreas de interés áreas de interés para el acueducto municipal	DIS	2016001418	200,985,589.00
TOTAL:				200,985,589.00

Total DOSCIENTOS MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS MC.

Se expide en la ciudad de PASTO a los 14 día(s) del mes de Diciembre de 2016

CARMEN ELISA DÍAZ HIDALGO
Jefe de Presupuesto

Elaboró: AROSECO

Formato AlmC06.001

ENTRADA ACTIVOS FIJOS
N 13818

ALCALDÍA DE PASTO
OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO VIERNES, 30 DICIEMBRE 2016
No 0 del

REQUISICION N°
Proveedor: CALVACHE ORTIZ EDGAR GIOVANNI, TEL.: NIT: 80064243

Factura N°:
Relación N°:

N°	Código	Unidad	Cantidad	Descripción del Elemento	VALOR DE ADQUISICION	
					Unitario	Total
1	30120002		1.00	TERRENO RURAL UBICADO EN PUNICACHO UBICADO EN LA SECCION CALDERA DEL MUNICIPIO DE PASTO SEGUN MATRICULA INMOBILIARIA NO. 240-0539 PREDA, NO. 0201000002000100000000, PLACA 4243	200,985,589.00	200,985,589.00

SubTotal \$ 200,985,589.00
Ajuste \$ 0.00
Total \$ 200,985,589.00

RESUMEN	
Grupo	Valor
30102	200,985,589.00
SubTotal \$	200,985,589.00
I.V.A. \$	0.00
Total \$	200,985,589.00
Ajuste \$	0.00
Total \$	200,985,589.00

Observación:

SON: DOSCIENTOS MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS MC.

ELABORÓ: [Firma]

ALMACENISTA GENERAL: [Firma]

Formato AlmC07.001

SALIDA ACTIVOS FIJOS AL SERVICIO
N° 20067
Página 1 de 1

ALCALDÍA DE PASTO
OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO VIERNES, 30 DICIEMBRE 2016
No. 13818 del 30/12/2016

ENTRADA ACTIVOS FIJOS INMUEBLES
SECCIÓN SOLICITANTE: OFICINA BIENES INMUEBLES*

ELEMENTOS A CARGO DE: RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES, C.D. 0000000001

TERRENO RURAL

N°	Unid	Código	Cant	Descripción del Elemento	VALOR DE ADQUISICION		
					Piezo	Unitario	Total
1		30102002	1.00	TERRENO RURAL	0	200,985,589.00	200,985,589.00
TOTAL \$					0	200,985,589.00	200,985,589.00
Ajuste					0.00	0.00	0.00
Total \$					0	200,985,589.00	200,985,589.00

RESUMEN	
Grupo	Valor
30102	200,985,589.00
SubTotal \$	200,985,589.00
I.V.A. \$	0.00
Total \$	200,985,589.00
Ajuste \$	0.00
Total \$	200,985,589.00

Observación:

SON: CERO PESOS MC.

JEFE DE DEPENDENCIA
ORDENADO POR: [Firma]

ALMACENISTA GENERAL
REVISÓ: [Firma]

RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES: [Firma]



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
48 de 60

Formato CPptoC03

Registro de Compromiso
Número: 2016004010

ALCALDÍA DE PASTO

Fecha: 20/12/2016
Tercero: 12962035 Sucursal: 001 Nombre: JOJOA CHAVES MARIO BENJAMIN

Concepto: C. COMPRAVENTA 20-12-2016 DE PREDIOS PARA LA PROTECCION, CONSERVACION Y RECUPERACION DE ZONAS DE RECARGA ACUIFERA Y/O ABASTECEDORAS DE ACUEDUCTOS SUBURBANOS Y RURALES DEL MPIO DE PASTO

CUENTA	NOMBRE	TIPO AFEC	TIPO AFEC	Valor
230701036802	Adquisición de áreas de interés áreas de interés para el acueducto municipal	DIS	2016001418	15,000,000.00
TOTAL:				15,000,000.00

Total QUINCE MILLONES DE PESOS MC.

Se expide en la ciudad de PASTO a los 20 día(s) del mes de Diciembre de 2016

GARMEN ELISA DIAZ HIDALGO
Jefe de Presupuesto

Elaboró: AROBERO

Formato AMB-00-001

ENTRADA ACTIVOS FIJOS
N 13914

ALCALDÍA DE PASTO
OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO LUNES, 13 FEBRERO 2017 Factura N°:
No 0 del

REQUISICION N° Remisión N°:
Proveedor JOJOA CHAVES MARIO BENJAMIN, TEL. NIT: 12962035

NR/No registrado:

N°	Código	Unidad	Cantidad	Descripción del Elemento	VALOR DE ADQUISICIÓN	
					Unitario	Total
1	301020002		1.00	TERRENO RURAL UBICADO EN EL CORREGIMIENTO DE MOCONDINO DEL MUNICIPIO DE PASTO. SEGUN ESCRITURA PUBLICA NO. 4282, MATRICULA INMOBILIARIA 240-84391 CODIGO PREDIAL NO. 02051000100450512000, PLACA:4459	15,000,000.00	15,000,000.00
SubTotal \$					15,000,000.00	
Ajuste \$					0.00	
Total \$					15,000,000.00	

RESUMEN	
Grupo	Valor
30102	15,000,000.00
SubTotal \$	15,000,000.00
L.V.A. \$	0.00
Total \$	15,000,000.00
Ajuste \$	0.00
Total \$	15,000,000.00

Observación:

SON: QUINCE MILLONES DE PESOS MC.

ELABORO

ALMACENISTA GENERAL
REVISO



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
49 de 60

Formato AlmC07.001



ALCALDÍA DE PASTO

SALIDA ACTIVOS FIJOS AL SERVICIO

Nº 20206

Página 1 de 1

OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO LUNES, 13 FEBRERO 2017

ENTRADA ACTIVOS FIJOS INMUEBLES No. 13914 del 13/02/2017

SECCIÓN SOLICITANTE: OFICINA BIENES INMUEBLES*

ELEMENTOS A CARGO DE: RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES, C.C.0000000001

TERRENO RURAL

Nº	Unid	Código	Cant	Descripción del Elemento	Placa	NR	VALOR DE ADQUISICION		
							Unitario	Total	Ajusta
11		301020002	1.00	TERRENO RURAL			5,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Total \$								15,546,999.00	0.00
Ajuste								0.00	
Total \$								15,000,000.00	

RESUMEN	
Grupo	Valor
30102	15,000,000.00
SubTotal \$	15,000,000.00
I.V.A. \$	0.00
Total \$	15,000,000.00
Ajuste	0.00
Total \$	15,000,000.00

Observación:

SON: QUINCE MILLONES DE PESOS MC.

JEFE DE DEPENDENCIA
 ORDENADO POR

ALMACENISTA GENERAL

REVISO

RESPONSABLE OFICINA
 BIENES INMUEBLES
 cc. Nº 12.983.798

Para el contrato 20163181 predio "PICACHO" fue cancelado (\$93.065.000) una vez el vendedor acreditó el registro de la tradición a favor del comprador y efectuó la entrega real y material del inmueble a través del Almacén General del Municipio de Pasto, mediante entrada de activos fijos N. 13915 del 13 de Feb de 2.017, salida de activos fijos al servicio N. 20207 con la misma fecha y el comprador asumió el pago del valor de este contrato con cargo a la cuenta N. 230701035802 según Certificado de Disponibilidad Presupuestal N. 2016001418 expedido por la Oficina de Presupuesto de fecha 02 de Agosto de 2.016.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
51 de 60

ENTRADA ACTIVOS FIJOS
N 13915

ALCALDÍA DE PASTO
OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO LUNES, 13 FEBRERO 2017 del Factura N°:
No 0

REQUISICION N°: MOIRA PEDRO ARTURO, TEL.: NIT: 12888444 Remisión N°:
Proveedor:

N°	Código	Unidad	Cantidad	Descripción del Elemento	Plaza	NIT	VALOR DE ADQUISICIÓN	
							Unitario	Total
1	30102002		1	1.00TERRENO RURAL, UBICADO EN EL CORRESGIMIENTO DE LA SECCION LA CALDERA DE RAMIRO (DENOMINADO PICACHO DEL MUNICIPIO DE PASTO SEÑAL REGISTRADA PUBLICA NO. TRES DE LA NOTARIA ELIABETH DEL CORDO DE PASTO. SEÑAL MATRÍCULA INMOBILIARIA NO. 0001988 CODIGO FISCAL NO. 82805030. PMA-4310			93,065,000.00	93,065,000.00
SubTotal							\$	93,065,000.00
Ajuste							\$	0.00
Total							\$	93,065,000.00

RESUMEN

Grupo	Valor
30102	93,065,000.00
SubTotal	\$ 93,065,000.00
I.V.A.	\$ 0.00
Total	\$ 93,065,000.00
Ajuste	\$ 0.00
Total	\$ 93,065,000.00

Observación:

SON: NOVENTA Y TRES MILLONES SESENTA Y CINCO MIL PESOS MC.

ELABORÓ: REVISÓ:

ALMACENISTA GENERAL

Formato AlmC07.001

SALIDA ACTIVOS FIJOS AL SERVICIO
N° 20207
Página 1 de 1

ALCALDÍA DE PASTO
OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO LUNES, 13 FEBRERO 2017
ENTRADA ACTIVOS FIJOS INMUEBLES No. 13915 del 13/02/2017
SECCION SOLICITANTE: OFICINA BIENES INMUEBLES*

ELEMENTOS A CARGO DE: RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES, C.C.0000000001 TERRENO RURAL
NR(No registrado)

N°	Unid	Código	Cant	Descripción del Elemento	Plaza	NIT	VALOR DE ADQUISICIÓN		
							Unitario	Total	Ajuste
1		30102002	1	1.00TERRENO RURAL			93,065,000.00	93,065,000.00	0.00
Total							\$	93,065,000.00	0.00
Ajuste							\$	0.00	0.00
Total							\$	93,065,000.00	0.00

RESUMEN

Grupo	Valor
30102	93,065,000.00
SubTotal	\$ 93,065,000.00
I.V.A.	\$ 0.00
Total	\$ 93,065,000.00
Ajuste	\$ 0.00
Total	\$ 93,065,000.00

Observación:

SON: CERO PESOS MC.

JEFE DE DEPENDENCIA: ALMACENISTA GENERAL: REVISÓ:

ORDENADO POR: RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES:

c.c. N° 12-983768



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

52 de 60

Para el contrato 20163182 predio "EL HORIZONTE" fue cancelado (\$19.518.950) una vez el vendedor acredito el registro de la tradición a favor del comprador y efectuó la entrega real y material del inmueble a través del Almacén General del Municipio de Pasto, mediante entrada de activos fijos N. 13913 del 13 de Feb de 2.017, salida de activos fijos al servicio N. 20205 con la misma fecha y el comprador asumió el pago del valor de este contrato con cargo a la cuenta N. 230701035802 según Certificado de Disponibilidad Presupuestal N. 2016001418 expedido por la Oficina de Presupuesto de fecha 02 de Agosto de 2.016.

SNR SISTEMA NACIONAL DE REGISTRO Y CATASTRO

**FORMULARIO DE CALIFICACION
CONSTANCIA DE INSCRIPCION**

Página: 1
Impreso el 27 de Diciembre de 2016 a las 10:43:46 am

Con el turno 2016-240-6-25709 se calificaron las siguientes matriculas:
240-106187

Nro Matricula: 240-106187
CIRCULO DE REGISTRO: 240 PASTO No. Catastro: 0001000000400231000000000
MUNICIPIO: PASTO DEPARTAMENTO: NARIÑO VEREDA: EL ENCANO TIPO PREDIO: SIN INFORMACION

DIRECCION DEL INMUEBLE
1) SAN FRANCISCO

ANGIACION: Nro: 5 Fecha 22/12/2016 Radicación 2016-240-6-25709
DOC: ESCRITURA 5182 DEL: 20/12/2016 NOTARIA TERCERA DE PASTO VALOR ACTO: \$ 19.518,950
E SPECIFICACION: MODO DE ADQUISICION: 0125 COMPRAVENTA
PERSONAS QUE INTERVIENEN EN EL ACTO (X-Titular de derecho real del dominio, I-Titular de dominio incompleto)
DE: ROTINA JUEGA LUIS GERARDO C.C. 5200006
A: MUNICIPIO DE PASTO NIT# 891280000-3 X

FIN DE ESTE DOCUMENTO
El interesado debe comunicar cualquier falta o error en el registro de los documentos

(Fecha:) (El registrador(a):)
(Día Mes Año) (Firma)

Usuario que realizó la calificación: 70447



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CÓDIGO
El-F-004

PÁGINA
55 de 60

Formato AlmC07.001



SALIDA ACTIVOS FIJOS AL SERVICIO

ALCALDÍA DE PASTO

Nº 20205

Página 1 de 1

OFICINA ALMACEN GENERAL

FECHA: PASTO LUNES, 13 FEBRERO 2017

ENTRADA ACTIVOS FIJOS INMUEBLS No. 13913 del 13/02/2017

SECCIÓN SOLICITANTE: OFICINA BIENES INMUEBLES*

ELEMENTOS A CARGO DE: RESPONSABLE OFICINA BIENES INMUEBLES, TERRENO RURAL.
C.C.0000000001

Nº	Unid	Código	Cant	Descripción del Elemento	Placa	NR	VALOR DE ADQUISICION			
							Unitario	Total	Ajuste	
1		301020002	1.00	TERRENO RURAL	4408		19,518,950.00	19,518,950.00	0.00	
Total \$								19,518,950.00		0.00
Ajuste										0.00
Total \$										0.00

RESUMEN

Grupo	Valor
30102	19,518,950.00
SubTotal \$	19,518,950.00
I.V.A. \$	0.00
Total \$	19,518,950.00
Ajuste	0.00
Total \$	0.00

Observación:

SON: CERO PESOS MC.

JEFE DE DEPENDENCIA
ORDENADO POR

ALMACENISTA GENERAL
REVISO

RESPONSABLE OFICINA
BIENES INMUEBLES

c.c. Nº 12.983-768

- LIQUIDACION: El contrato de compraventa N. 20163129 predio "PICACHO" se encuentra liquidado. Y los contratos de compraventa Nros: 20163180 predio "LA TOMA", 20163181 predio "PICACHO" y 20163182 predio "EL HORIZONTE" fueron ejecutados y se encuentran en proceso de liquidación hecho que no se ha logrado terminar dado que se ha solicitado ante Secretaria de Hacienda, la remisión de los auxiliares contables para el respectivo tramite, pero no ha sido posible aun teniendo en cuenta que se han enviado oficios con dicha solicitud, por lo anteriormente expuesto se evidencia la gestión con la respuesta remitida al correo de la SGA por Contabilidad hacienda el día 9 de marzo de 20.17.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

EI-F-004

PÁGINA

56 de 60

2017-5-23 Correo - gabriel-1578@hotmail.com

secretaria gestion ambic

Resultados de la búsqueda

En carpetas

Todas las carpetas

Bandeja de entrada

Elementos enviados

Borradores

De

- Gabriel Benavides gabriel-1578@hotmail.com
- Licitaciones pasto licitaciones@pasto.gov
- anderson vidal anders175@hotmail.com
- JORGE CASTRO guajimo74@gmail.com
- Gustavo Delgado gundeivin@gmail.com

Opciones

Con datos adjuntos

Fecha

Todos

Esta semana

Última semana

Este mes

Seleccionar intervalo

De mar 23/05/2017

Para mar 23/05/2017

Nuevo | Responder | Eliminar | ... | ↑ | ↓ | X | Deshacer

Fwd: ESTADOS DE CUENTA 2016

5 Secretaria de Gestión Ambiental Pasto <despacho@gestionambiental.gov>

Jue 05/03, 11:09 a.m.
Usted y 1

PSI

----- Mensaje reenviado -----

De: contabilidad hacienda <contabilidad@haciendapasto.gov.co>

Fecha: 9 de marzo de 2017, 10:13

Asunto: ESTADOS DE CUENTA 2016

Para: maribel mora Pasto <despacho@gestionambiental.gov.co>

Cc: haroldrealpe@gmail.com

Cordial saludo.

De manera atenta me permito informar, que a la fecha no ha sido posible la entrega de los estados de cuenta por el mes de diciembre de 2016, para la respectiva liquidación de contratos, gestión y solicitud que viene adelantando permanentemente el Judicante Harold Realpe.

Lo anterior debido a procesos de ajuste técnico al software contable por parte del proveedor SYSMAN, que hasta no surtirse impiden la generación de los documentos requeridos.

Estamos muy atentos a remitir dicha información inmediatamente atiendan en debida forma los ajustes necesarios.

Atentamente:

MARIA VICTORIA MARTINEZ R.
Jefe Oficina de Contaduría
Municipio de Pasto

Jairo Efrén Burbano
Secretaría de Gestión Ambiental
Alcaldía de Pasto
CAM Angancy- Rosales II
Teléfono. (2) 722 00 93

Respecto al 3- componente de este proyecto - "Avalúos Comerciales" presentado con un presupuesto de Treinta Millones de Pesos (30.000.000) m/c, se obtuvo en la entrevista obtenida con la Jurídica del proyecto la Dra Yurany Insusaty que este no fue ejecutado debido a que el avalúo de los predios fue solicitado y asumido por el vendedor de cada contrato como mutuo acuerdo de la compraventa.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CÓDIGO

El-F-004

PÁGINA

57 de 60


CONCLUSIONES

Es necesario recalcar la falencia en la planificación del proyecto denominado "CONSTRUCCIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO 2016 DEL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO PASTO", puesto que no se cumplió con la totalidad de los componentes programados para la vigencia 2016; es decir, la ejecución presupuestal de este proyecto hasta el 31 de diciembre del 2016 es de un valor total de \$635.426.500, es decir, un 18,81%, quedando pendiente la ejecución de \$2.471.694.757 o sea un 81,19%.

En cuanto a la finalización de los contratos, se debe tener en cuenta que así como se realiza la socialización previa de las obras a la Comunidad, es necesario realizar la entrega de las mismas, como es el caso de los contratos número 20163075 y 20153515. Además, se debe proceder a su liquidación dentro del tiempo estipulado por la normatividad legal vigente y las cláusulas del contrato.

Asimismo, en lo que concierne a los actos administrativos de la ejecución contractual como las actas de inicio, suspensión, reinicio o de finalización, es importante su documentación oportuna, ya que hace parte de la legalización del contrato, igualmente, en éstos documentos, deben registrarse los datos de manera muy clara sobre todo en lo que corresponde a valores y fechas, de lo contrario se pueden presentar confusiones en el momento de la legalización del contrato; por ello, todos los informes que se presenten por parte de los contratistas y su supervisor deben estar firmados para ser validados.

Por otra parte, dentro del proyecto "adquisición de predios para la protección, conservación y recuperación de zonas de recarga acuífera y/o abastecedoras de acueductos suburbanos u rurales del Municipio de Pasto", meta contemplada en el marco de ejecución del plan de desarrollo "Pasto educado constructor de paz" año 2.016-2.019 dentro del componente ambiental y que los 4 predios que fueron adquiridos mediante la modalidad de Contratación Directa cumplieron con las condiciones técnicas, topográficas y estratégicas para la conservación del recurso hídrico que surte de agua a los acueductos rurales del sector, lo anterior como lo muestran los estudios técnicos el reporte de los informes y las evaluaciones del comité evaluador.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	58 de 60	


10. HALLAZGOS (no conformidades)

Hallazgo N° 01. En la ejecución del Contrato No. 20160888 de 22 de febrero de 2016, se incluye el formato GA-F-004 INFORME DE SUPERVISION fechado a 18-04-2016 el cual NO está firmado por el Subsecretario de Gestión Ambiental. Además, No obra informe de actividades de contratista correspondiente al periodo 01-05-2016 a 31-05-2016. De la misma suerte, dentro de la ejecución de la Invitación Pública No. 2016-051, el oficio en el cual se relaciona el Informe de actividades de contratista fechado a 28-12-2016, se encuentra incompleto pues no se anexa la totalidad del documento, toda vez que no se aporta la hoja de firma del contratista, concluyendo que los controles en el manejo documental durante la ejecución del citado contrato, son insuficientes. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N° 02. En la ejecución de las Invitaciones Publicas No. 2016-051, 2016-044, 2016-021, No obra formato INFORME DE SUPERVISION código GA-F-004, el cual debe ser diligenciado en su totalidad para la ejecución de la labor de supervisión. Tampoco obra formato INFORME ACTIVIDADES DE CONTRATISTA diligenciado, código GF-F-055 en el cual se describe el plan de trabajo, la descripción de las actividades y el estado de ejecución, evidenciando una indebida supervisión contractual, que ocasiona falta de control en el avance de las metas del proyecto. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N° 03. En la ejecución de la Invitación Publica No. 2016-051, Contrato No. 20161809 , El contratista aporta factura No. 8318013 de 30-12-2016 por valor de \$ 527.800, sin embargo en la misma no se refleja la cantidad de kilogramos por cadáver de animal, residuos hospitalarios o similares, efectivamente recolectados e incinerados por el contratista, como lo exige el documento contractual, tampoco se aporta certificación de cumplimiento ni factura por el saldo del contrato, esto es por la suma \$3.473.200, evidenciando una indebida supervisión durante la ejecución contractual. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal.

Hallazgo N° 04. El proyecto: "Construcción, Optimización y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado 2016 del Sector Rural y Suburbano del Municipio Pasto", con número de radicación 2016520010026, no se cumplió en su totalidad, puesto que no se cumplieron 20 de los 29 componentes planificados según la Tabla N° 1 del presente informe de Auditoría, en consecuencia se evidencia indebida planificación de metas, por parte de la dependencia auditada. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	59 de 60	


Hallazgo N° 05. En los contratos N° 20153506, N° 20153515, N° 20163075, N° 20153480, N° 20153551 y N° 20161734, 20161809, no se evidencia del acta de liquidación contractual, vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación y las cláusulas respectivas en el texto contractual que contiene tal exigencia. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N° 06. Al revisar los soportes de la ejecución del contrato N° 20163074, cuyo objeto es: "Modificación al Diseño Hidráulico de las Redes de Alcantarillado separado del Encano", no se identifican actos de supervisión durante su ejecución, contraviniendo con lo establecido en los artículos 83 y 84 de la ley 1474 del 2011 y la norma institucional del Manual de Supervisión de Consultorías con Código GA-M-001. Lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

11. FORTALEZAS

12. RECOMENDACIONES

- ✓ Aplicar en debida forma el Manual de Supervisión e Interventoría en la revisión y ejecución de las obras.
- ✓ Con el fin de garantizar los principios de función pública de transparencia y economía en la adquisición de predios, se recomienda que el avalúo de predios se ha realizado por parte del Municipio.
- ✓ Realizar entrega formal a la Comunidad de las obras ejecutadas.
- ✓ Evitar errores en los datos de fechas y de valores económicos en los actos administrativos del contrato, como las actas de inicio, suspensión y reinicio, con el fin de dar una información clara y precisa para no tener inconvenientes que generen confusión sobre los procesos de contratación.
- ✓ Evitar modificar los formatos ya aprobados por el sistema de Gestión de calidad.
- ✓ Unificar criterios en cuanto al número de visitas de seguimiento que los contratistas deben realizar en los contratos que se desarrollen en la Secretaría de Gestión Ambiental.
- ✓ Evaluar el uso del formato GA-F-026 Informe Resumen OPS aprobado por el Sistema de Gestión de Calidad para que se defina si continúa la vigencia o se lo declara obsoleto, ya que se identifica que no es diligenciado por los contratistas.
- ✓ Es necesario que para el archivo de documentos, se tenga en cuenta la organización y secuencia del proceso, con el fin de evidenciar el seguimiento

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	60 de 60	

y control de las actividades realizadas en cumplimiento de su misión. Lo Anterior como resultado en revisión de documentos de la carpeta del contrato 20163181 que como se observó en el folio 47 no corresponde a los documentos que porta la presente carpeta, por otra parte los folios 53 y 54 no se observa secuencia del numeral que enuncia los subpuntos y el folio 54 el subpunto 2.5. obligaciones del contratista se encuentra ya en el folio 53. Así como también se observa que los folios 14, 15 y 16 de la carpeta del contrato 20163182 tampoco corresponden a dicha carpeta.

✓ Es importante que todo acto administrativo sea publicado en la página web institucional como medio de notificación, consulta y conocimiento de los interesados. Toda vez que en el momento del desarrollo de la auditoria no se obtuvo información oportuna acerca del Decreto 0312 del 15 de Junio de 2.016 que hasta la fecha, no se evidencia su publicación.

ELABORADO POR:

<p>ORIGINAL FIRMADO ALEXANDRA ERASSO PANTOJA Profesional Universitario Control Interno</p>	<p>ORIGINAL FIRMADO NEYRA LOPEZ VILLACORTE Contratista Control Interno</p>
<p>ORIGINAL FIRMADO LINA GUERRERO MEJIA Contratista Control Interno</p>	

REVISADO POR:

ORIGINAL FIRMADO
 JAIME SANTACRUZ SANTACRUZ
 Jefe Oficina de Control Interno