

125-19.61

**INFORME FINAL DENUNCIA CIUDADANA CACCI 3716 DC-
71-2022**

MUNICIPIO DE YOTOCO VALLE DEL CAUCA

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

Cali, marzo de 2023

HOJA DE PRESENTACIÓN

Contralor Departamental

Ligia Stella Chaves Ortiz

Directora Operativa de Participación
Ciudadana

Maria Leonor Cruz Rivera

Representante Legal de la Entidad

Jorge Humberto Tascón Ospina

Auditor (a)

Maria Stella Maya Álvarez

TABLA DE CONTENIDO

1 INTRODUCCION	4
2 ALCANCE DE LA VISITA	4
3 LABORES REALIZADAS	5
4 ANALISIS INFORMACION	5
5 CONCLUSIONES	11
6 ANEXOS	12
7 HALLAZGOS	12

1. INTRODUCCIÓN

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en uso de las facultades establecidas en la Ordenanza 122 de agosto 14 de 2001, modificada por la Ordenanza N°500 del 07 de diciembre de 2018, Manual de Funciones y de Requisitos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, procede a emitir informe preliminar de la denuncia con radicado CACCI 3716 DC-71-2022 del 28/10/2022, en la cual se informa:

Presuntas irregularidades en contrato de prestación de servicios 130.19.11-160 del 2021 consistentes en:

“(...) En el municipio de Yotoco Valle, se celebró el contrato número 100-18.07.050 de 2022 registrado en el secop, contrato de mejoramiento y seguridad vial, contrato supuestamente mediante modalidad de subasta, que nunca se realizó, un contrato que tiene un costo de 779 millones de pesos, la irregularidad es el sobre costo y supuestamente la instalación de 110 avisos verticales los cuales ya están situados en las calles y carreras del municipio porque el mismo inspector ya había celebrado otro contrato de la misma índole ...”

Conforme lo anterior, es de señalar que se hará pronunciamiento sobre los temas relacionados con el alcance y competencia del Control Fiscal ejercido por éste Ente de Control el cual está delimitado por la Constitución y Leyes que regulan la materia, en las que se indica que dicha función pública de vigilancia la gestión fiscal sobre las entidades públicas y los particulares o entidades que manejen fondos o bienes del Estado en todos los órdenes y niveles, se ejerce en forma posterior y selectiva conforme a los procedimientos, sistemas y principios establecidos por el artículo 267 de la Constitución Política Colombiana y los artículos 4 y 5 del Decreto Ley 403 del 2020, teniendo en cuenta que el control concomitante y preventivo tiene carácter excepcional, y su coordinación corresponde exclusivamente al Contralor General de la Republica en materia específicas.

2. ALCANCE DE LA VISITA

A la Dirección Operativa de Control Fiscal fue trasladada la denuncia CACCI 3716 DC-71-2022 el 14 de diciembre del 2022.

Dentro de la gestión realizada por esta dirección, se efectuó Visita Fiscal- Actuaciones Especiales de fiscalización al Municipio de Yotoco Valle del Cauca, con el fin de hacer verificación a la documentación e información en el sitio de los hechos, y que fueron objeto de la denuncia.

3. LABORES REALIZADAS

En Acta de Vista Fiscal previa la exhibición de la documentación original que se tuvo a la vista, en la cual se exhibió la trazabilidad del contrato de suministro No 100-18.07.212 TR de 2022 se procedió a recaudar la siguiente documental probatoria:

- a. Estudios y documentos previos para la contratación.
- b. Disponibilidad presupuestal.
- c. Invitación presentación de propuesta.
- d. Presentación de propuesta.
- e. Hoja de vida SIGEP
- f. Declaración de bienes y rentas SIGEP
- g. Fotocopia de cedula de ciudadanía
- h. Fotocopia libreta militar
- i. Fotocopia tarjeta profesional
- j. Certificado antecedentes disciplinarios, fiscales, policivos
- k. Certificado de estudios
- l. Certificados laborales
- m. RUT
- n. Contrato
- o. Póliza de cumplimiento
- p. Aprobación de póliza
- q. Compromiso presupuestal
- r. Designación supervisor
- s. Publicación SECOP
- t. Notificación supervisor
- u. Informe de actividades contratista
- v. Solicitud de pago
- w. Actas de supervisión (cuenta de cobro, planillas. etc)
- x. Cumplido de servicios
- y. Informe consolidado final
- z. Acta recibo a entera satisfacción y/o Acta de liquidación

4. ANALISIS DE LA INFORMACION.

Conforme a los documentos acopiados en el proceso de atención de la denuncia DC-71-2022 en las actuaciones especiales de fiscalización y, para efecto de elucidar las presuntas irregularidades del contrato de suministro de dispositivos de seguridad vial 100-18.07.212 TR de 2022, se procede hacer análisis de la información, en los siguientes términos.

Contrato de Suministro de Dispositivos de Seguridad Vial 100-18.07.212 TR de 2022

El Municipio de Yotoco, evalúo la necesidad de la contratación de suministro de dispositivos viales, para cumplir con las metas del Plan de Desarrollo Municipal y prevenir el riesgo de accidentalidad, ofrecer desplazamientos ágiles seguro y eficiente para la comunidad en su movilización por las diferentes vías del municipio.

En virtud de lo anterior, contrato el suministro de dispositivos de seguridad vial para zonas urbanas y rural del municipio, conforme a los diseños aprobados y aplicando las normas y especificaciones técnicas contenidas en el manual de señalización vial 2016 del Ministerio de Transporte de Colombia y las especificaciones generales de construcción de carreteras INVIAS 2012.

La ejecución y/o selección del contratista se efectuó por Proceso de Selección Abreviada de Subasta Inversa- menor cuantía-.

El valor del contrato a celebrar fue por la suma de \$ 780.000.000 que se cancelarían según el plan de trabajo o entregas hasta la terminación del suministro de los mismos.

Detalles del contrato de suministro:

Contrato	100-18.07.212 TR de 2022
objeto	Suministro de dispositivos de seguridad vial para el mejoramiento de la movilidad y la seguridad vial en el municipio de Yotoco - Valle
valor	\$780.000.000. se harán pagos según el plan de trabajo o entregas hasta la terminación del suministro de los mismos, con la ejecución de las actividades estipuladas en la ficha técnica y previa presentación de factura o cuenta de cobro y recibo a satisfacción por el supervisor del contrato.
Suscripción	5/08/2022
Fecha de inicio	16/08/2022
Plazo	30 días termino contado a partir de la suscripción acta de inicio. Hasta el 15/09/2022

La especificación de elementos concertados en el contrato de suministro son:

DETALLE	CANTIDAD	UNIDAD
Suministro de poste vertical con placa de sentido vial y nomenclatura esquinera sencilla	95	
Suministro de pintura tipo tráfico- para mantenimiento	134	Cuñetes
suministro de ajustador – XILOL	94	galones
suministro de máquina para aplicación de pintura trafico	1	Unidad
suministro de planta generadora de electricidad	1	Unidad
suministro de extensión de 10 Mts	1	Unidad
suministro de juego de plantillas en angulo y lamina –soona escolar, prohibido parquear, pare, flechas-	1	Juego
suministro de valla para contención de público de 1.40X 1.40 CM	ajustador 6	Unidades
Suministro DE CONOS VIALES DE 900 CM	8	Unidades

Suministro de Flashser para cono vial	4	Unidades
Suministro de cinta para cerramiento x 500 Mts	2	unidades
Suministro de overoles	4	Unidades
Suministro de marquillas media cara 3M con filtros para vapores y gases	4	unidades
Suministro de rodillo de 9 pulgadas	6	unidades
suministro cinta de enmascarar ¾	10	unidades
suministro de gafas de seguridad	4	unidades
suministro de escoba industrial	4	unidades
suministro de pintura tráfico para demarcación de: Zona escolares, pare, flechas, cebras peatonales, prohibido parquear, líneas según manual de señalización 5832.5 Mts 2	150	cuñetes
suministro de señal vertical según manual de señalización	110	Unidades
suministro de dispositivos viales (Hitos)	32	Unidades
suministro de dispositivos viales (separadores viales)	75	Unidades
suministro de dispositivos viales (reductores de velocidad) punto de 6 Mts	4	Unidades
Suministro de pintura tráfico para demarcación (504 Mts 2)	11	cuñetes
suministro de señal vertical	274	Unidades
suministro de señal vertical (localización)	32	Unidades
suministro de señal vertical (dirección)	11	Unidades
suministro de aviso (bienvenido a Yotoco)	1	Unidades

Se constató que la fuente de financiación fue con recursos propios –RB mejoramiento de la señalización vial para el control y regulación del tránsito.

Las partes suscriben Acta de inicio 16/08/2022.

Mediante comprobante de entrada a Almacén No 404 se relaciona los elementos entregados al sujeto de control:

DESCRIPCIÓN	UNIDADES	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
pintura tráfico para marcación	50	878.860.22	43.943.011.00
Dispositivos vial – HITOS	32	130.102.70	4.163.266.40
Dispositivo vial separador vial	75	333.200.00	24.990.000.00
Dispositivo vial reductor de velocidad	4	2.856.000.00	11.424.000.00
XILOL	50	78.504.30	3.925.215.00
Planta generadora de electricidad	1	8.221.704.05	8.221.704.05
Extensión eléctrica 10Mts	1	206.262.70	206.262.70
Rollo de cinta prevención peligro de 40 Mts	2	177.845.50	355.691.00
Overol industrial	4	130.900.00	523.600.00
Mascara media cara 3m con filtro	4	361.760.00	1.447.040.00
Rodillos 9 pulgadas	6	47.600.00	285.600.00
Cinta de enmascarar	10	19.040.00	190.400.00
Gafas	4	26.180.00	104.720.00
Escoba industrial	4	71.043.00	284.172.00
TOTAL			100.064.702.15

Se observó una entrega parcial de los suministro de los dispositivos de seguridad vial, los cuales se encuentran en custodia del almacén y, lo concerniente a la pintura para marcación y XILOL, se utilizaron en las demarcaciones de las siguientes direcciones en zona urbana del municipio de Yotoco:

DIRECCION	ACTIVIDAD
Calle 9 con cra 5	Demarcación horizontal (flechas,)
Cra 5 con calle 9	Demarcación horizontal (flechas,)
Cra 5 con calle 8	Demarcación horizontal (flechas,)
Calle 8 con cra 5	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 5 con calle 7	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 7 con cra 5	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 5 con calle 6	Demarcación horizontal (flechas, pare)
Cra 5 entre calle 5 y 3	Demarcación horizontal (6 prohibido parquear)
Cra 4 con calle 9	Demarcación horizontal (flechas, pare y línea de pare)
Calle 8 con cra 4	Demarcación horizontal (flechas, pare y línea de pare)
Cra 4 con calle 7	Demarcación horizontal (flechas, pare y línea de pare)
Cra 4 con calle 6	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 9 con cra 5	Demarcación horizontal (pare)
Calle 8 con cra 5	Demarcación horizontal (pare)
Calle 7 con cra 5	Demarcación horizontal (pare)
Cra 5 con calle 6	Demarcación horizontal (pare)
Calle 9 con cra 4	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 4 con calle 9	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 10 con cra 4	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 4 con calle 10	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 6 con cra 3	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 3 con calle 6	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 3 con calle 2	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 3 con calle 3	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 3 con calle 4	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 4 con cra 3	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 3 con calle 5	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 3 con calle	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 1 con cra 3	Demarcación horizontal (flechas y línea de pare)
Cra 3 con calle 1	Demarcación horizontal (flechas y pare)
Cra 3 con calle 2	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 1 con cra 4	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 4 con calle 2	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 2 con cra 3	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 1 con calle 2	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 1 con calle 3	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 3 con cra 1	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 2 con cra 1	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 1ª con calle 3	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 3 con cra 2	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 4 con cra 2	Demarcación horizontal (flechas)
Calle 3 con cra 3	Demarcación horizontal (flechas)
Cra 6 con calle 1	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Cra 7 con calle 1	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 1an con cra 7	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)
Calle 1an con cra 5	Demarcación horizontal (línea de pare, pare y flechas)

El contratista solicitó prórroga para el cumplimiento del contrato No 100-18.07.212 TR de 2022, el 03/10/2022 argumentando:

“(...) solicitamos a ustedes la ampliación en términos de entrega al contrato de la referencia. (...) ya que no se encuentra en el mercado la disponibilidad completa de los materiales para la fabricación de los ítems de Señales de Tránsito. Todo obedece a la escasez de las láminas en acero galvanizado calibre 16 y los ángulos en calibre 3/16” y ¼” de espesor en los anchos de 1 ½”...”

La administración en respuesta de lo anterior contestó: “(...) *no es procedente la solicitud de prórroga, toda vez que la misma se realizó **vencido el término del contrato...***”

El contrato No 100-18.07.212 TR de 2022 se encuentra liquidado, evidenciando el recibido de los elementos suministrados por el contratista, relacionados en el cuadro anterior y determinados en el informe de supervisión, estableciéndose en el Acta de Liquidación, lo siguiente:

“(...) Contrato de Suministro No 100-18.07.212 TR de 2022 suscrito con la sociedad Industrias Romil S.A.S. por valor de \$ 779.977.527 SETECIENTOS SETENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS VEINTISIETE PESOS, cuyo objeto es SUMINISTRO DE DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD VIAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LA MOVILIDAD Y LA SEGURIDAD VIAL en el Municipio de Yotoco Valle, teniendo como fundamento los considerandos anteriormente expuestos, donde las partes encuentran que el balance económico del contrato se halla acorde con el contenido y el cumplimiento parcial de las obligaciones pactadas, se declaran a PAZ Y SALVO por todo concepto en relación con la celebración, ejecución, terminación, forma de pago y liquidación del contrato.

Por lo tanto el balance fiscal del contrato es el siguiente:

1. Valor total del contrato	\$ 779.977.527
2. valores cancelados al contratista	-0-
3. saldo por pagar al contratista	100.064.702
4. saldo a favor del municipio	-0-

Como resultado de lo anterior, el sujeto de control solo cancelo por concepto de suministros de dispositivos de seguridad vial la suma de **\$100.064.702.15 CIENTO MILLONES SESENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS DOS PESOS CON QUINCE CENTAVOS.**

Ahora bien, en lo que refiere el denunciante al indicar presunta irregularidad de sobre costo por la instalación de 110 avisos verticales instalados en las calles y carreras del municipio de Yotoco, con ocasión a la celebración de un contrato anterior, se revisó el contrato de suministro No 100-18.07.212 TR de 2022, del cual se pudo evidenciar lo siguiente:

Contrato	100-18.07.319 TR de 2019
objeto	Mantenimiento y reposición de señales de tránsito y sobresaltos en las vías urbanas del municipio de Yotoco - Valle
valor	\$164.688.179 que sería pagado mediante el anticipo del 50% del valor del contrato y el restante según actas parciales y/o final de acuerdo con el avance de obra.
Suscripción	18/12/2019
Fecha de inicio	16/08/2022
Plazo	8 días a partir de la suscripción acta de inicio. Hasta el 15/09/2022

En el contenido de la minuta se especificó: “(...) *el Contratista de acuerdo con su oferta y de conformidad con lo establecido en la propuesta presentada, se obliga por su cuenta y riesgo a realizar los trabajos necesarios para la ejecución del Mantenimiento y reposición*

de señales de tránsito y sobresaltos en las vías urbanas del municipio de Yotoco – Valle así:

Cod. envías	actividad
1	Instalación señales de tránsito
SR-01	Pare
SH-01V2	Línea pare
SR-28	Prohibido parquear
SP-25	Resalto
SP-47B	Ubicación Cruce Escolar
SP-47	Zona escolar
SH-02V2	Zona escolar franja
SH-03	Cebra
2	Obra complementaria por instalación
	Demolición de andén manual
	Andén en concreto 10CM 3000PSI
	Excavación manual
	Sub-base granular
	Base en concreto
3	Reductores de velocidad
SH-21	Instalación reductor
SH-21	Demolición manual
4	Mantenimiento señales de tránsito
SH-1	Pare horizontal
SR-39	Sentido de circulación 2
SH-06	Siga adelante
SR-01	Pare vertical
SH-03	Cebra
SP-47	Zona escolar

En las actas de supervisión del aludido contrato, se mencionó las actividades ejecutadas por el contratista:

- Gestionó autorizaciones respectivas ante las autoridades administrativas, permisos requeridos en la ejecución de obra, instalación de reductores.
- Realizó los ensayos de laboratorio y demás pruebas para verificar los materiales y demás elementos que se instalaron en la obra.
- Suministro de los equipos, maquinaria, herramienta, materiales e insumos de acuerdo a la programación establecida en la obra.
- Mantenimiento y reposición de señales de tránsito y sobresaltos en las vías urbanas del municipio.
- Retiro de materiales sobrantes y entrega de áreas intervenidas en perfecto estado y limpieza.
- Cumplimiento de las medidas de seguridad en las áreas de intervención.
- Elaboración y entrega de planos record de la totalidad del proyecto ejecutado.

En el reconocimiento de la documentación y soportes de este contrato en estudio, se constató que el mantenimiento y reposición de señales de tránsito, consistió específicamente en Instalación de señales, obras consistentes en sobresaltos en vías, instalaciones de reductores de velocidad y mantenimiento de algunas de las señales que ameritaban ser restauradas.

Es decir, que el objeto contractual difiere completamente del contrato de suministros de dispositivos de seguridad vial que nos ocupa en la atención de la denuncia ciudadana DC-71-2022, puesto que lo realizado por el contratista consistió en demarcaciones en el pavimento de las calles y carreteras del municipio de Yotoco Valle, propiamente en las direcciones determinadas en la matriz de este informe.

Así las cosas, se desvirtúa sobrecosto por la supuesta instalación de 110 avisos verticales los cuales ya estaban situados en las calles y carreras del municipio, pues los objetos contractuales, contrato No 100-18.07.212 TR del 03 de octubre de 2022 y 100-18.07.319 TR del 19 de diciembre del 2019, no tienen relación alguna con lo ejecutado, así como tampoco existe duplicidad de las actividades desarrolladas en cada uno de ellos, que evidencie sobrecosto como resultado de las mismas.

5. CONCLUSIONES

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, recibió mediante redes sociales Facebook comentario registrado con radicado interno CACCI 3746 del 28/10/2022 DC-71-2022 comunicado en el cual se enuncia:

“En el municipio de Yotoco Valle, celebró el contrato número 100-18.07.050 de 2022 registrado en el SECOP, contrato de mejoramiento y seguridad vial, contrato supuestamente ejecutado mediante modalidad de subasta, que nunca se realizó, un contrato que tiene un costo de 779 millones de pesos, la irregularidad es el sobre costo y la supuesta instalación de 110 avisos verticales los cuales ya están situados en las calles y carreras del municipio ...”

Con base en lo verificado en la fuente, y el análisis de los documentos aportados por el ente territorial y visita fiscal practicada en el sitio, se constató lo siguiente:

El contrato de Suministro de dispositivos de seguridad para el mejoramiento de la movilidad y la seguridad vial en el municipio de Yotoco – Valle se suscribió por la suma de \$ 780.000.000, se verificó que el contratista NO entregó los insumos en forma integral dentro de los términos acordados por las partes.

El requerimiento de prórroga solicitado por el contratista, se realizó en forma extemporánea, razón por la cual le fue negada y, solo se comprueba el recibido parcial de los suministros que ascendió al valor de \$ 100.064.702 CIENTO MILLONES SESENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS DOS PESOS cifra registrada y cancelada en el balance fiscal del Acta de liquidación. Por consiguiente se constató el pago único al contratista por el valor antes indicado.

Por otra parte, el objeto del contrato No 100-18.07.212 TR del 03/10/2022 consistente en *Suministro de dispositivos de seguridad vial para el mejoramiento de la movilidad y la seguridad vial en el municipio de Yotoco – Valle* y contrato No 100-18.07.319 TR del 19 de diciembre del 2019 consistente en *Mantenimiento y reposición de señales de tránsito y sobresaltos en las vías urbanas del municipio de Yotoco - Valle*, **no** tienen afinidad alguna con lo ejecutado en cada uno de ellos, las actividades desarrolladas difieren en su esencia, razón por la cual es improbable el sobrecosto como resultado de la instalación de 110 avisos verticales que nunca fueron estipulados en el contrato de suministros de seguridad vial.

6. ANEXOS

HALLAZGOS.

CUADRO RESUMEN DE HALLAZGOS DENUNCIA CIUDADANA DC-71-2022- MUNICIPIO DE YOTOCO VALLE						
No hallazgo	Administrativo	Disciplinario	Penal	Fiscal	Sancionatorio	Presunto daño patrimonial
0	0	0	0	0	0	0

