**Informe de actividades contrato de prestación de servicios No. 06 de 2022**

**María Alejandra Flórez Ramírez,** identificada con cédula de ciudadanía No. 1.061.795.125 de Popayán (Cauca), con Tarjeta Profesional No. 352883 del C.S de la Judicatura, en virtud del contrato de prestación de servicios profesionales No. 06 de 2022, suscrito con la **Contraloría Municipal de Popayán,** me permito presentar el informe de actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 28 de abril y el 27 de mayo de 2022, en los siguientes términos:

| | |
|---|---|
| **CONTRATO No.** | 06 de 2022 |
| **OBJETO** | Prestar los servicios profesionales como abogado, para brindar apoyo jurídico en las auditorías que le sean asignadas y el área administrativa. |
| **PLAZO DE EJECUCIÓN** | |
| **FECHA DE INICIO** | 28 de enero de 2022 |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | 27 de abril de 2022 |
| **ADICIONAL** | 28 de abril al 27 de mayo de 2022 |
| **VALOR DEL CONTRATO** | |
| **VALOR INCIAL** | $9.900.000 |
| **VALOR ADICIÓN AL CONTRATO** | $3.300.000 |
| **VALOR TOTAL AL CONTRATO** | $13.200.000 |

**Labores realizadas durante el periodo comprendido entre el 28 de abril al 27 de mayo de 2022**

| OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATO | ACTIVIDADES DESARROLLADAS O PRODUCTOS |
|---|---|
| **1.**Brindar apoyo jurídico al grupo auditor de la Contraloría Municipal de Popayán en las auditorías asignadas, de conformidad con las líneas y objetivos previstos en los memorandos de asignación, que se le darán a conocer.<br>**2.** Elaborar los papeles de trabajo, conforme a la metodología establecida por la entidad.<br>**3.** Organizar y procesar la información que se requiera como soporte del informe de la auditoría. | **1.** Se anexa en medio digital como soporte de la presente actividad, proyección acta No. 001 visita técnica a almacén APPSA 27/04/22, proyección acta No. 002 visita técnica almacén APSSA 28/04/22, proyección acta de reunión con supervisores de los contratos de obra 16/05/22, enviadas mediante correo electrónico al área de control interno del Acueducto y Alcantarillado para su respectiva aprobación, proyección del oficio del 11/05/ del 2022 dirigido al doctor Henry Díaz Olaya APPSA, proyección oficio No. AI 670 del 12/05/2022, citando a los supervisores de los |

| OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATO | ACTIVIDADES DESARROLLADAS O PRODUCTOS |
|---|---|
| **4.** Diligenciar los formatos de hallazgos en caso de ser necesario.<br>**5.** Brindar apoyo jurídico en los trámites asignados por la secretaría general.<br>**6.** Presentar los respectivos informes de la ejecución de las actividades realizadas en virtud del contrato suscrito.<br>**7.** Acatar las instrucciones que durante el desarrollo del contrato se le impartan por parte de esta Entidad.<br>**8.** Cumplir a cabalidad con la ejecución del objeto contractual y con todas las obligaciones que de él se desprendan.<br>**9.** Obrar con lealtad y buena fe durante la ejecución del objeto contractual, evitando dilaciones y entrabamientos.<br>**10.** No utilizar total ni parcialmente la información a que tenga acceso, en beneficio propio, de terceras personas o de entidades diferentes a las autorizadas por la Contraloría Municipal de Popayán.<br>**11.**Cumplir sus obligaciones de afiliación y pago a los sistemas de salud, pensión y riesgos laborales durante la vigencia y ejecución del presente Contrato.<br>**12.** Las demás que se le requieran de acuerdo con la naturaleza del contrato. | contratos de obra, proyección oficio No. AI 0709 19/05/2022 dirigido al doctor Faver Muñoz y Alirio Guerrero.<br>**2.** Realice la elaboración de los Papeles de Trabajo PT 11-AF Ejecución del recurso - Versión 2.1 de los siguientes contratos; PS170, C-OBRA493, C-OBRA197, C-OBRA 484, C-OBRA467, C-CONSULTORIA548, C-CONSULTORIA546, C-OBRA448, C-OBRA520, C-SUMINISTRO256, PS164, C-OBRA512, C-OBRA486, C-CONSULTORIA511, C-OBRAA235, C-OBRA272, C-OBRA 145, C-OBRA 495, C-OBRA 466 2020, C-CONSULTORIA539, C-OBRA516, C-OBRA511, C-OBRA194, de igual manera se realizó la elaboración del papel de trabajo PT12-AF Matriz evaluación gestión fiscal descentralizadas V 2.1, de los 50 contratos seleccionados como muestra contractual para llevar a cabo la auditoría financiera y de gestión, así mismo se realicé la proyección de los hallazgos encontrados en virtud de la auditoría vigencia 2021, proyección del oficio 0311 del 27 de mayo con la cual se realiza la entrega al Secretario de Despacho. La información contenida en esta actividad fue enviada mediante al correo electrónico institucional de la Secretaria General y el líder del equipo auditor.<br>**3.** Vía WhatsApp realice la solicitud de las órdenes de pago del contrato ps462-2021 y certificaciones de cumplimiento del contrato de prestación de servicios No. 258 de 2021, además también solicite verbalmente las certificaciones de cumplimiento de los contratos compraventa CCVTA 551, CCVTA 252, CCVTA 484, CCVTA 319, además se solicitó vía WhatsApp de las órdenes de pago del contrato PS503, y del acta final del contrato |

| OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATO | ACTIVIDADES DESARROLLADAS O PRODUCTOS |
|---|---|
| | C-SUMINISTRO 143, el día 27/04/22 en compañía del líder auditor se realizó visita técnica a las instalaciones del almacén de la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Popayán, planta del tablazo, se realizó la Recepción de los oficios DCI 03/05/22 entregando en préstamo la carpeta: C-SUMINISTRO 187, DCI 06/05/22 entregando en préstamo las carpetas: C-OBRA 448, C-OBRA520, C-CONSULTORIA546 Y C-CONSULTORIA548, DCI 13/05/22 entregando en préstamo las carpetas: C-OBRA145, C-OBRA235, C-SUMINISTRO256, C-OBRA486, C-CONSULTORÍA511 Y C-OBRA512, DCI 20/05/22 entregando en préstamo la carpeta: C-OBRA539, de lo cual se aportan evidencia fotográfica, así como también se adjuntan en medio digital los soportes de la ejecución de la siguiente actividad.<br>**4.** Esta actividad no se requirió, teniendo en cuenta que, de acuerdo a la fecha de terminación del contrato incluyendo el adicional, se realizó la entrega del informe preliminar, y los formatos de hallazgos se realizan en el informe final.<br>**5.** Brinde apoyo jurídico en las actividades que describo a continuación, de lo cual se encuentra soporte de manera digital en mi expediente contractual; así, Apoyo en la actualización de las plataformas SECOP II y SIA OBSERVA con los adicionales y cuentas de cobro, Proyección del oficio No. 638 del 05/05/22, dando respuesta al oficio enviado por correo electrónico, con radicado interno No. 0632, Proyección del oficio No. SG-641 del 05/05/22, dirigido al fondo nacional del ahorro solicitud de actualización valor de la orden de pago, Proyección del acta de préstamo de |

| OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATO | ACTIVIDADES DESARROLLADAS O PRODUCTOS |
|---|---|
| | carpetas del 06/05/22, Apoyo en la proyección del informe mediante circular interna No. 012 de ASDECCOL, Apoyo en la elaboración del acto administrativo de ASDECCOL Resolución 049 del 16/05/22, Proyección acta de préstamo de carpetas 13/05/22, Proyección de la aprobación de pólizas dotación, Proyección del oficio No. 0712 del 20/05/22 dirigido al director del departamento administrativo de la función pública, Proyección del oficio No. 0713 del 20/05/22, dirigido a la inspectora de trabajo remisión de actas de negociación, Apoyo en el Excel de rediseño institucional Apoyo con la justificación de la necesidad y del diagnóstico para realizar la restructuración de la Contraloría. En desarrollo de la presente actividad, se anexan los soportes documentales correspondientes, los cuales se encuentran en medio magnético en el informe de la contratista.<br>**6.** Realizo la entrega del presente informe de actividades.<br>**7.** Se realizaron todas las instrucciones impartidas.<br>**8.** Se dio cumplimiento al objeto contractual y a las obligaciones que de él se desprendan, para el mes comprendido entre el 28 de abril y 27 de mayo de 2022.<br>**9.** Se actuó con lealtad y buena fe, durante la ejecución del contrato.<br>**10.** La información adquirida bajo el contrato fue de total reserva la información no se utilizó en beneficio propio o de terceras personas.<br>**11.** Me permito presentar la Planilla de pago No. 8619008561 del mes de mayo como soporte de pago de seguridad social, pensión y riegos. |

| OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATO | ACTIVIDADES DESARROLLADAS O PRODUCTOS |
|---|---|
| | **12.** Se dio cumplimiento a las actividades encomendadas de acuerdo a la naturaleza de su contrato. |

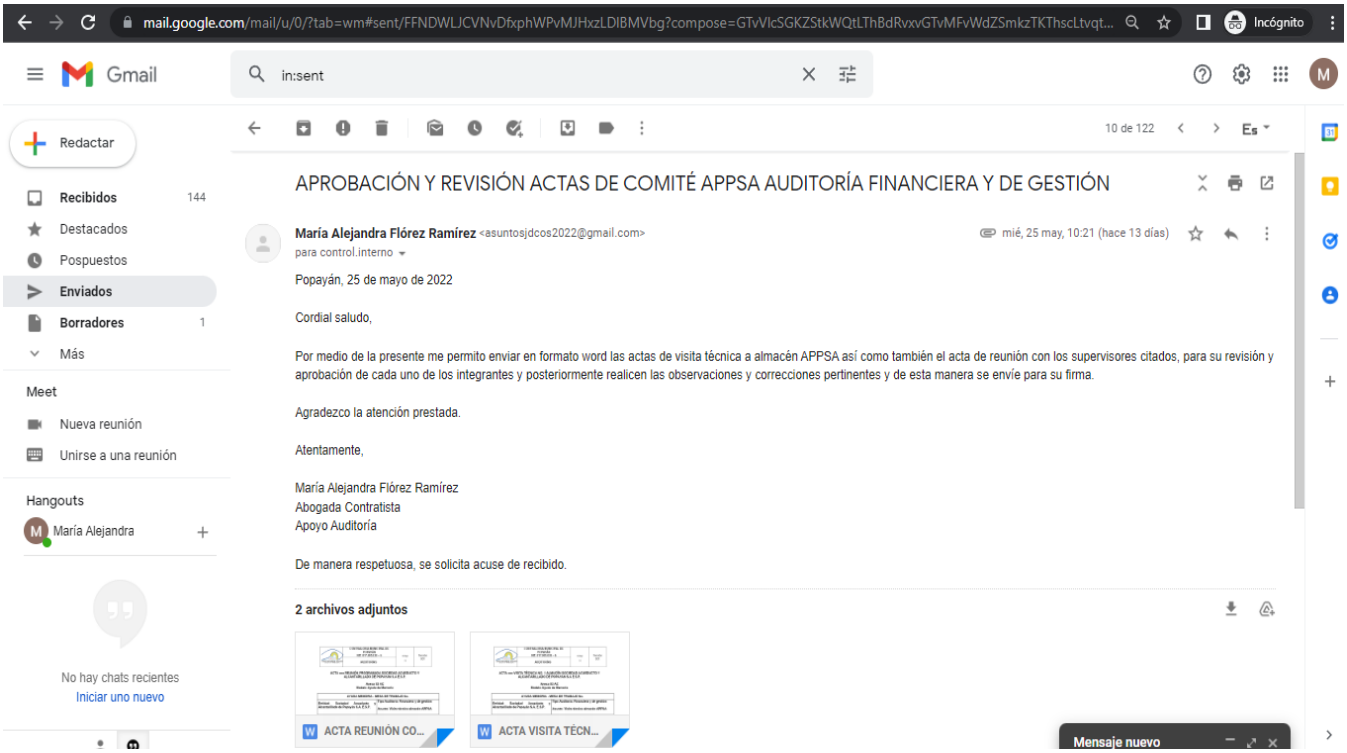
Atentamente,



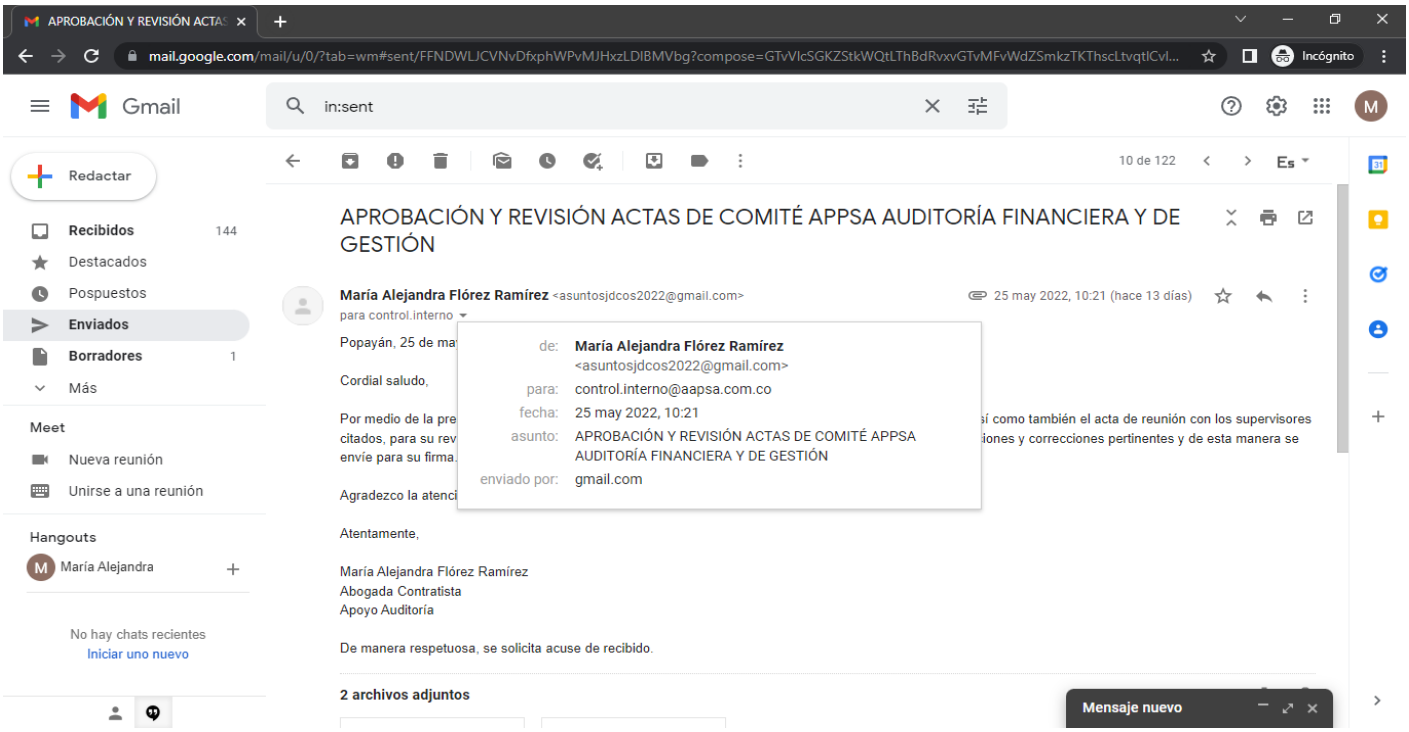
**María Alejandra Flórez Ramírez**
CC. No. 1.061.795.125 de Popayán
T.P No. 352883 del C.S de la Judicatura
marialejandraflorez9@gmail.com
3108491282

**PROYECCIÓN ACTA No. 001 VISITA TÉCNICA A ALMACÉN APPSA 27/04/22**

**PROYECCIÓN ACTA NO. 002 VISITA TÉCNICA ALMACÉN APSSA 28/04/22**




**PROYECCIÓN REUNIÓN CON SUPERVISORES**



**ACTA xxx VISITA TÉCNICA NO. 1 ALMACÉN SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

**Anexo 03 AC**
**Modelo Ayuda de Memoria**

| **AYUDA MEMORIA - MESA DE TRABAJO No.** | |
|---|---|
| **Entidad: Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P.** | **Tipo Auditoría: Financiera y de gestión**<br>**Asunto: Visita técnica almacén APPSA** |
| **AT No.** | |
| **Fecha:** 27/04/2022<br>**Hora de Iniciación:** 9:34 a.m. | **Lugar:** APPSA sede tablazo<br>**Hora de Finalización:** 10:30 a.m. |

**PARTICIPANTES**

| **Nombre** | **Cargo** |
|---|---|
| Juan José Segura Guevara | Líder de Auditoría |
| María Alejandra Flórez Ramírez | Abogada Contratista |
| Faver Guillermo Muñoz Muñoz | Auxiliar II División Control Interno |
| Jhoan Manuel Rivera Salas | Coordinador Almacén |

**AGENDA**

Temario a desarrollar en la mesa de trabajo, de acuerdo con la fase en que se encuentre el proceso auditor.

**1.-** Realizar visita técnica - prueba de recorrido para verificar el control que tiene la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. con la recepción y entrega de los bienes y servicios adquiridos, mediante los contratos de compraventa y suministro vigencia 2021, celebrados por la entidad.

**DESARROLLO TEMÁTICO**

**1.- PRUEBA DE RECORRIDO PARA VERIFICAR EL CONTROL QUE TIENE LA SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P. CON LA RECEPCIÓN Y ENTREGA DE LOS BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS, MEDIANTE LOS CONTRATOS DE COMPRAVENTA Y SUMINISTRO VIGENCIA 2021, CELEBRADOS POR LA ENTIDAD.**

De conformidad al memorando de asignación No. 02 del primero (01) de febrero de 2022, el cual tiene por objeto llevar a cabo la auditoría financiera y de gestión a la empresa de Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. vigencia 2021, y en concordancia con los Papeles de Trabajo PT 11-AF Ejecución del recurso - Versión 2.1 específicamente en la evaluación de bienes y servicios el equipo auditor procedió a realizar visita técnica - prueba de recorrido para verificar el control que tiene la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. con la recepción y entrega de los bienes y servicios adquiridos, mediante los contratos de compraventa y suministro vigencia 2021, celebrados por la entidad, en primer lugar el Dr. **JUAN JOSÉ SEGURA GUEVARA – LÍDER AUDITOR** procede a informar cuál es el objetivo del trabajo de campo que se va a realizar así: Se presenta la relación de los contratos de Suministro

| AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.SP | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| No. | TIPO DE CONTRATO | OBJETO CONTRACTUAL | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | FECHA ACTA DE INICIO | FECHA DE TERMINACIÓN | VALOR |
| C-SUMINISTRO143 | CONTRATO DE SUMINISTRO | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A REALIZAR EL SUMINISTRO DE 380.000 KG DE SULFATO DE ALUMINIO SOLIDO TIPO B PARA LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, EL TABLAZO Y TULCAN | 2021/02/22 | 2021/02/25 | 2022/02/24 | 252.779.800 |
| C-SUMINISTRO186 | CONTRATO DE SUMINISTRO | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A REALIZAR SUMISTROS DE 280.000 KILOGRAMOS DE POLICLORURO DE ALUMINIO CON UN PORCENTAJE DE ALUMINA ENTRE 16.5 18, UNA BASICIDAD ENTRE 3545 UNA DENSIDAD ENTRE 1.31.4 GML EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMA NTC 476, PARA LOS MESES DE FEBRERO A SEPTIEMBRE DE 2021 PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE PALACE | 2021/03/03 | 2021/03/16 | 2022/03/15 | 379.181.600 |
| C-SUMINISTRO187 | CONTRATO DE SUMINISTRO | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A REALIZAR EL SUMINISTRO DE 65.000 KG DE CLORO GASEOSO PARA LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, EL TABLAZO, PALACE Y TULCAN, PARA LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DEL AÑO 2021 | 2021/03/03 | 2021/03/16 | 2022/03/15 | 314.427.750 |
| C-SUMINISTRO251 | CONTRATO DE SUMINISTRO | REALIZAR EL SUMINISTRO DE 15 CAJAS DE COLILLERT 60 DE QUANTYTRAY Y 25 CAJAS DE FRASCOS CON TIOSULFATO PARA ANALISIS DE COLIFORMES TOTALES Y ECOLI EN LA RED DE DISTRIBUCION DE AGUA Y EN LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO TABLAZO, PALACE Y TULCAN. DANDO CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD. DECRETO DE CALIDAD DE AGUA 15752007Y RESOLUCION 21152007. | 2021/04/19 | 2021/05/04 | 2022/03/03 | 155.265.250 |
| C-SUMINISTRO256 | CONTRATO DE SUMINISTRO | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A REALIZAR EL SUMINISTRPO DE MEDIDORES TIPO VOLUMETRICO R160 12, DN 15, TRANSMISION MECANICA, Q32.5 M3 H Y TIPO VELOCIDAD DE BRONCE R160 DE 12 TRANSMISION MAGNETICA Q32.5 M3H PARA CONTROLAR EL CONSUMO DE NUESTROS SERVICIOS LOS USUARIOS EN DIFERENTES SITIOS DE LA CIUDAD DE POPAYAN. TODO DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES EXIGIDAS POR LA EMPRESA Y LA PROPUESTA PRESENTADA POR EL CONTRATISTA, LA CUAL FORMA PARTE INTEGRAL DEL PRESENTE CONTRATO | 2021/04/26 | 2021/05/03 | 2021/08/03 | 164.339.000 |

vigencia 2021:

**Coordinador Almacén:** Manifiesta que la orden de compra de cada contrato en su respectivo orden es: C-SUMINISTRO143 - OC2140239, C-SUMINISTRO186 - OC2140281, C-SUMINISTRO187 - OC2140282, C-SUMINISTRO251 - OC2140480, C-SUMINISTRO256 - OC2140569 Y C-SUMINISTRO219 - OC2140392.

**Líder Auditor:** Solicita al coordinador presente la recepción de los bienes adquiridos

**Coordinador Almacén:** Propone exponer toda la trazabilidad a los bienes que ingresaron respecto de cada contrato, esta es la dinámica que se manejara para realizar la respectiva revisión de cada contrato.

**Coordinador Almacén:** Indica quien es el proveedor de cada contrato, posteriormente se confronta el valor de la orden de compra con lo reportado, con lo cual el coordinador indica que los ingresos se hacen conforme a la factura la cual realizan en el área de producción, indica el número de recepción de cada contrato, la cuales se publican en el sistema, con su fecha de recepción y finalmente manifiesta que el sistema registra el valor de lo que ingreso en cantidad y en costo.

Respecto de los elementos de medidores tipo volumétrico adquiridos, se tiene que, no se registra la doble de contabilidad son bienes que se venden, contablemente al hacer el ingreso se tiene la parametrización que al ingresar al sistema le resta el IVA, porque el IVA posteriormente se vuelve a cobrar, por lo que son elementos para la venta, sin embargo, haciendo la revisión de contabilidad se puede verificar que el procedimiento es el que menciono.

**Auxiliar II División Control Interno**: cuando quedan saldos pendientes por ejecutar, se relacionan en las actas que presentan el balance del contrato, se menciona como “saldo no ejecutado”, posteriormente le corresponde a presupuesto liberar dicho valor, control interno oficia al supervisor para que el solicite la liberación del saldo, o por el contrario se oficia directamente al área de presupuesto.

Una vez revisado y analizado la trazabilidad cada contrato de suministro seleccionado, a continuación; el Líder Auditor, procede a realizar la relación de los contratos de compraventa de la muestra contractual vigencia 2021, así:

| AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.SP | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **No.** | **TIPO DE CONTRATO** | **OBJETO CONTRACTUAL** | **FECHA DE SUSCRIPCIÓN** | **FECHA ACTA DE INICIO** | **FECHA DE TERMINACIÓN** | **VALOR** |
| CCVTA551 | COMPRAVENTA | ADQUIRIR MATERIALES PARA EJECUTAR LAS OBRAS DE REPOSICION DE LAS REDES DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO DE POPAYAN, PARA EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE OBRAS POIR . TODO DE CONFORMIDAD CON LA PROPUESTA PRESENTADA LA CUAL HACE PARTE INTEGRAL DEL PRESENTE CONTRATO | 2020/12/30 | 2021/01/15 | 2021/02/15 | 170.299.550 |
| **550** | COMPRAVENTA | ADQUIRIR SOFTWARE PARA LA TOMA DE LECTURAS DE ACUERDO A LAS NECESIDADES PLANTEADAS POR LA EMPRESA, INCLUYENDO INTELIGENCIA ARTIFICIAL, QUE PERMITA DESARROLLAR EL PROCEDIMIENTO DE UNA FORMA MAS PRECISA Y EFECTIVA, A FIN DE DISMINUIR LOS COBROS POR PROMEDIO Y LAS INCONFORMIDADES DE LOS USUARIOS | 2020/12/29 | 2021/01/04 | 2021/04/04 | 57.000.000 |
| CCVTA242 | COMPRAVENTA | ADQUIRIR MATERIALES PARA EJECUTAR LAS OBRAS DE REPOSICIÓN DE LAS REDES DEL SISTEMA ALCANTARILLADO DE POPAYAN, PARA EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE OBRAS | 2021/04/08 | 2021/04/08 | 2021/05/08 | 338.062.280 |
| CCVTA260 | COMPRAVENTA | COMPRA DE COMPUTADORES, LICENCIAS OFFICE, VIDEO BEAM Y ESCANER PARA ALGUNAS OFICINAS DE LA SEDE PRINCIPAL. | 2021/05/06 | 2021/05/07 | 2021/06/06 | 81.798.000 |
| CCVTA252 | COMPRAVENTA | SUMINISTRO TUBERIA CORRUGADA PVC DE 48 PULGADAS PARA LA REPOSICION DE REDES DE ALCANTARILLADO PARA EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE OBRAS POIR. | 2021/04/21 | 2021/04/21 | 2021/05/21 | 129.584.624 |
| CCVTA220 | COMPRAVENTA | ADQUIRIR ELEMENTOS DE PROTECCION INDIVIDUAL PARA LOS TRABAJADORES DE LA SOCIEDAD | 2021/03/15 | 2021/04/05 | 2021/04/14 | 95.278.053 |
| CCVTA285 | COMPRAVENTA | REALIZAR LA COMPRAVENTA DE LOS SIGUIENTES NATERIALES PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS DE LA DIVISION DE MEDICION Y CONTROL DE PERDIDAS | 2021/06/24 | 2021/06/28 | 2021/07/27 | 94.046.600 |
| CCVTA189 | COMPRAVENTA | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE PARA CON LA SOCIEDAD, AL SUMINISTRO DE LOKERS, ESTANTES Y MESAS PARA LAS PLANTAS TABLAZO, TULCAN Y PALACE. | 2021/03/03 | 2021/03/10 | 2021/04/25 | 60.002.775 |
| CCVTA319 | COMPRAVENTA | COMPRAVETNA DE MEDIDORES VOLUMETRICOS R160 DE 12 Y DE 34 DESTINADOS AL CONTROL DE CONSUMO DE AGUA DE LOS USUARIOS AAPSA | 2021/08/09 | 2021/08/18 | 2021/09/02 | 149.761.500 |
| CCVTA484 | COMPRAVENTA | EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A REALIZAR EL SUMINISTRO DE MEDIDORES PARA AGUA TIPO VOLUMETRICO R160 1/2" PARA CONTROLAR EL CONSUMO DE NUESTROS SERVICIOS A LOS USUARIOS EN DIFERENTES SITOS DE LA CIUDAD DE POPAYAN. TODO DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES EXIGIDAS POR LA EMPRESA Y LA PROPUESTA PRESENTADA POR EL CONTRATISTA, LA CUAL FORMA PARTE INTEGRAL DEL PRESENTE CONTRATO. | 17/11/2021 | 2021/11/17 | 2021/12/02 | 144.704.000 |

**Coordinador Almacén:** Manifiesta que la orden de compra del contrato de compraventa es: CCVTA551.

**Líder Auditoría:** Solicita específicamente revisar la entrada a almacén del contrato CCVTA551

**Coordinador Almacén:** Como corresponde a la vigencia anterior, se traslada al año vigente con lo cual el Acueducto elabora un registro presupuestal vigencia anterior con ese número se realiza la recepción en el almacén para el caso en concreto es RPVA 3210175, aclara que en el área de presupuesto carga a este registro, la misma información que trae el contrato,

**Líder Auditoría:** Solicita verificar el registro vigencia anterior del contrato CCVTA551.

**Coordinador Almacén:** Indica que se logra evidenciar el elemento, el código la cantidad que se pidió; es decir, la cantidad que se evidencia en la orden de compra, el precio de eso compra, y el recibido previamente de igual manera indica el tema de facturación el día que ingreso y el valor por el que se realizó una sola recepción.

**Abogada Contratista:** Solicita acta de entrega del contrato CCVTA551.

**Coordinador Almacén:** Existe una sola acta única y final que equivale al acta de entrega, anexa en la carpeta contractual del contrato CCVTA551.

**Líder Auditoría:** Quien posee los bienes adquiridos en este momento para verificar la salida, se selecciona verificar la tubería corrugada un elemento adquirido en el contrato.

**Coordinador Almacén:** para verificar la salida, se debe de mirar elemento por elemento respecto de tubería corrugada se recibieron 65 metros, de lo cual se va descontando a medida que se genere la necesidad el sistema lo que indica la fecha del boletín y en que giro sale, verifica en físico el boletín para indicar específicamente a quien se le entrego el elemento adquirido.

**Líder Auditoría:** Se verifica y se aprueba la información contenida en el boletín.

Siendo las 11:30 am se da por terminado la primer visita técnica - prueba de recorrido para verificar el control que tiene la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. con la recepción y entrega de los bienes y servicios adquiridos, mediante los contratos de compraventa y suministro vigencia 2021, celebrados por la entidad, acordando que a la reunión se le dará continuidad el día 28 de abril de 2022 a las 8:00 am

Para constancia, se firma en la ciudad de Popayán a los veintisiete (27) días de abril de 2022, los participantes de la mesa manifiestan haber participado activamente en el desarrollo de la presente mesa de trabajo.

Firmas:

**Juan José Segura Guevara**
Líder de la Auditoría

**María Alejandra Flórez Ramírez**
Abogada Contratista

**Faver Guillermo Muñoz Muñoz**
Auxiliar II División Control Interno

**Jhoan Manuel Rivera Salas**
Coordinador Almacén

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Abogada contratista
**Revisó:** Juan José Segura Guevara – Líder Auditoría

**ACTA xxx VISITA TÉCNICA NO. 2 ALMACÉN SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

**Anexo 03 AC**
**Modelo Ayuda de Memoria**

| **AYUDA MEMORIA - MESA DE TRABAJO No.** | |
|---|---|
| **Entidad: Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P.** | **Tipo Auditoría: Financiera y de gestión**<br><br>**Asunto: Visita técnica almacén APPSA** |
| **AT No.** | |
| **Fecha:** 28/04/2022<br>**Hora de Iniciación:** 9:00 a.m. | **Lugar:** APPSA sede tablazo<br>**Hora de Finalización:** 10:30 a.m. |

**PARTICIPANTES**

| **Nombre** | **Cargo** |
|---|---|
| Juan José Segura Guevara | Líder de Auditoría |
| María Alejandra Flórez Ramírez | Abogada Contratista |
| Faver Guillermo Muñoz Muñoz | Auxiliar II División Control Interno |
| Jhoan Manuel Rivera Salas | Coordinador Almacén |

**AGENDA**

Temario a desarrollar en la mesa de trabajo, de acuerdo con la fase en que se encuentre el proceso auditor.

**1.-** Realizar visita técnica - prueba de recorrido para verificar el control que tiene la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. con la recepción y entrega de los bienes y servicios adquiridos, mediante los contratos de compraventa y suministro vigencia 2021, celebrados por la entidad.
**2.-** Proposiciones y varios
**3.-** Conclusiones

**DESARROLLO TEMÁTICO**

**1.- PRUEBA DE RECORRIDO PARA VERIFICAR EL CONTROL QUE TIENE LA SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P. CON LA RECEPCIÓN Y ENTREGA DE LOS BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS, MEDIANTE LOS CONTRATOS DE COMPRAVENTA Y SUMINISTRO VIGENCIA 2021, CELEBRADOS POR LA ENTIDAD.**

Se da continuidad a la revisión de los contratos de compraventa, así:

**Coordinador Almacén:** Manifiesta que la orden de compra de cada contrato en su respectivo orden es: 550 OC2041326, CCVTA242 - OC2140441, CCVTA260 - OC2140582, CCVTA252 - OC2140476, CCVTA220 - OC2140558, CCVTA285 - OC2140712, CCVTA189 - OC2140285, CCVTA319 - OC2140850, CCVTA484 - OC2141209, CCVTA291 - OC2110733.

**Coordinador de Almacén:** Verifica el ingreso a almacén, factura de venta, No. del proveedor, el código del producto, el registro presupuestal información que se encuentra contenida en el boletín.

Indica que hay elementos que se identifican para que funcionalidad tienen y para que área van, además manifiesta que para verificar correctamente cuánto se ingreso se dirige al historial de recepción, donde se pueden verificar cuantas recepciones hay, cantidad y numero de facturas y el valor del contrato.

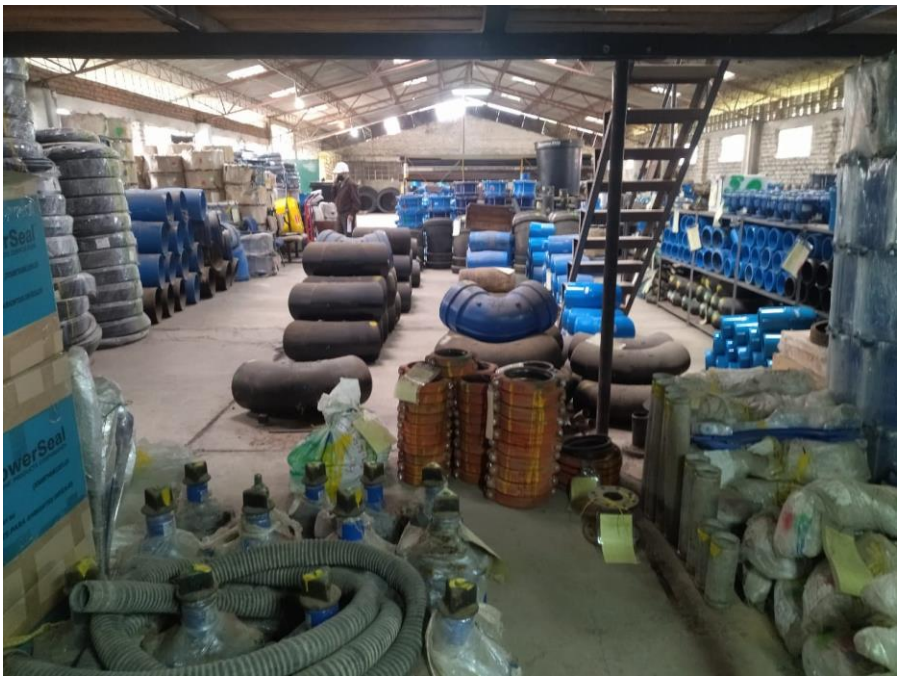
**Abogada Contratista:** Solicita confrontar el valor del historial de recepción con el valor estipulado en el contrato, encontrando que los valores de los contratos coindicen con los registrados en el historial.

**Líder auditoría:** Pregunta acerca del contrato de compraventa de software para la toma de lecturas en qué área se realiza el registro e ingreso

**Coordinador de Almacén:** El software no es un producto almacenable, por lo tanto, no se puede registrar ni hacer el ingreso en el área de almacén, ni como activos tampoco por no ser un producto tangible.

Se realiza recorrido a las bodegas de almacenamiento, se resalta que todo se encuentra debidamente organizado y debidamente rotulado de lo cual se anexa registro fotográfico:


Gerfor




Gerfo
Gerfo


Acuaviva 2000

**2.- Proposiciones y varios**

Luego de realizar la visita a la bodega de almacén se recomienda al coordinador que cuando contractualmente se establezca la obligación de expedir la certificación, realice seguimiento para que una vez expedida sea anexada en la carpeta contractual que corresponda.

**3.- Conclusiones**

Una vez verificado cada elemento adquirido mediante la modalidad del contrato de suministro, es pertinente concluir que la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán, ha cumplido satisfactoriamente con las obligaciones adquiridas, a cambio de una contraprestación, a cumplir en favor de otra, en forma independiente, prestaciones periódicas o continuadas de cosas o servicios.

Lo anterior, teniendo en cuenta que, el contrato de suministro está diseñado para que una parte suministre a otra productos o servicios de forma continuada, este contrato se caracteriza por suministrar bienes o servicios de forma periódica o continuada, de manera que se hace un solo contrato para satisfacer los requerimientos o necesidades en un tiempo determinado, con lo cual la entidad cumplió a cabalidad.

Ahora bien, respecto de los contratos de compraventa celebrados por la sociedad cumplió con sus obligaciones del pago del precio estipulado en el tiempo, así como registrar correctamente los bienes o servicios adquiridos.

Para constancia, se firma en la ciudad de Popayán a los veintiocho (28) días de abril de 2022, los participantes de la mesa manifiestan haber participado activamente en el desarrollo de la presente mesa de trabajo.

Firmas:

**Juan José Segura Guevara**
Líder de la Auditoría

**María Alejandra Flórez Ramírez**
Abogada Contratista

**Faver Guillermo Muñoz Muñoz**
Auxiliar II División Control Interno

**Jhoan Manuel Rivera Salas**
Coordinador Almacén

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Abogada contratista
**Revisó:** Juan José Segura Guevara – Líder Auditoría

**ACTA xxx REUNIÓN PROGRAMADA SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

**Anexo 03 AC**
**Modelo Ayuda de Memoria**

| **AYUDA MEMORIA - MESA DE TRABAJO No.** | |
|---|---|
| **Entidad: Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P.** | **Tipo Auditoría: Financiera y de gestión**<br>**Asunto: Visita técnica almacén APPSA** |
| **AT No.** | |
| **Fecha:** 16/05/2022<br>**Hora de Iniciación:** 8:29 a.m. | **Lugar:** APPSA sede administrativa central<br>**Hora de Finalización:** 09:12 a.m. |

**PARTICIPANTES**

| **Nombre** | **Cargo** |
|---|---|
| María Alejandra Flórez Ramírez | Abogada Contratista |
| Liliana Recaman | |
| Julián Camilo Castillo | Ingeniero Apoyo División y Alcantarillado |

**AGENDA**

Temario a desarrollar en la mesa de trabajo, de acuerdo con la fase en que se encuentre el proceso auditor.

**1.-** Realizar entrevista a los supervisores de los siguientes contratos de obra C-OBRA484, C-OBRA493 2020, C-OBRA467, C-OBRA448 Y C-OBRA520.

**DESARROLLO TEMÁTICO**

**1.-** Realizar entrevista a los supervisores de los siguientes contratos de obra C-OBRA484, C-OBRA493 2020, C-OBRA467, C-OBRA448 Y C-OBRA520.

De conformidad al memorando de asignación No. 02 del primero (01) de febrero de 2022, el cual tiene por objeto llevar a cabo la auditoría financiera y de gestión a la empresa de Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. vigencia 2021, mediante oficio con radicado interno de la Contraloría Municipal de Popayán AI-670 del 12 de mayo se citó a los supervisores de lo siguientes contratos de obra: C-OBRA484, C-OBRA493 2020, C-OBRA467, C-OBRA448 Y C-OBRA520.

Así las cosas, se tiene que, que el día 16 de mayo asistieron los supervisores designados de los contratos C-OBRA448 Y C-OBRA520, a continuación, se describe el desarrollo de la reunión con cada supervisor:

**C-OBRA520**

**Abogada Apoyo Auditoría:** En primer lugar, contextualiza a la Dra. Liliana Recaman Mejía, toda vez que ella acude al llamado del oficio en representación del Contrato de Obra C-OBRA520, de tal suerte que se le indica que, a folio 71 del expediente contractual reposa el Contrato Adicional No. 01 al C-OBRA520 suscrito el día 01 de febrero de 2022, ¿en qué estado se encuentra actualmente la obra?

**Dra. Liliana Recaman Mejía:** A lo cual responde que la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. cuenta con actas del contrato, pólizas, los informes; sin embargo, se encuentran el Google drive

De igual manera, informa que el contrato cuenta con interventoría de lo cual se llevan a cabo reuniones periódicas, donde se realizan análisis de los avances, desde la visita del reconocimiento.

Seguidamente indica que, en primer lugar lo que se realiza posterior a una suspensión es verificar el estado de la obra teniendo en cuenta que, que para el caso en concreto las suspensiones se ha llevado a cabo continuamente por las condiciones climáticas lo, cual implica el cambio de la dinámica de la sección hidráulica al limpiar, por lo cual se realizó acta de visita de reconocimiento de cada uno de los sitios y dejar registro fotográfico de los mismo, para que constara el estado en el que estaba y de esa manera poder definir lo que se debía realizar.

**Abogada Apoyo Auditoría**: Le informa que todo lo mencionado respecto a documentos contractuales no se encuentran en el expediente contractual, con lo cual solicita la información sea allegada al correo institucional de la Contraloría Municipal de Popayán para su respectivo análisis, en razón a la Auditoría Financiera y de Gestión que se adelanta en la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P.

**Dra. Liliana Recaman Mejía:** Interviene manifestando que, en este momento el contrato se encuentra en ejecución, e incluso por temas de condiciones climáticas se ha solicitado un adicional, afirma que tendrá un adicional en recursos, sin embargo, se esta a la espera el informe del análisis de las nuevas áreas a incluir

**Abogada apoyo auditoría**: Reitera que el contrato tiene estipulado como plazo, hasta el 31 de diciembre de 2021, aun contando con acta de inicio del 27 de diciembre de

2021 lo cual evidentemente es imposible de cumplir, conforme a toda la documentación exigida previa a iniciar la obra, pregunta que tiene por decir al respecto.

**Dra. Liliana Recaman Mejía:** Responde, hay condiciones externas, que implica que las condiciones inicialmente establecidas cambien, específicamente en este tipo de trabajo se encuentra sujeto a las condiciones climáticas como el invierno o en su defecto la complejidad de los temas con las comunidades “porque esto no sirve si a la gente no se le involucra”, por lo tanto, esas condiciones externas necesariamente hacen que lo planeado cambie.

Manifiesta que se pago el 50% como pago anticipado; se encuentra en proceso del segundo pago, de conformidad con los soportes reunidos, que sin embargo se encuentra con todos lo soportes de informes para el cobro del segundo pago.

**C-OBRA448**

**Abogada apoyo auditoría:** En primer lugar, contextualiza al Ingeniero Julián Camilo Castillo, toda vez que ella acude al llamado del oficio en representación del Contrato de Obra C-OBRA520, de tal suerte que, indica que, en el expediente contractual no se encuentra información acerca de la ejecución del contrato o en su defecto se pregunta ¿en qué estado se encuentra actualmente la obra?

**Julián Camilo Castillo – Ingeniero Apoyo División y Alcantarillado:** A lo cual responde, respecto del Contrato C - OBRA448 se cumplió con el objeto contractual satisfactoriamente e incluso anexa el acta final del 20 de abril de la presente anualidad e incluida la póliza que ampara el acta final.

**Abogada Contratista:** Con lo cual se verifica que efectivamente el contrato C-OBRA448 se encuentra en proceso de liquidación y que consecuentemente se cumplió con el objeto contractual estipulado

Firmas:

**Juan José Segura Guevara**
Líder de la Auditoría

**María Alejandra Flórez Ramírez**
Abogada Contratista

**Liliana Recaman Mejía**

**Julián Camilo Castillo**
Ingeniero apoyo División y Alcantarillado

Popayán, mayo 11 del 2022.

Doctor.
**HENRY DIAZ OLAYA**
Jefe División Control Interno
Acueducto y Alcantarillado de Popayán

Ciudad.

**Asunto:** Entrega de **ocho (8)** carpetas físicas con expediente contractuales en cumplimiento de la auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Por medio de la presente me permito realizar la entrega en medio físico del préstamo de carpetas contractuales de los siguientes contratos, en cumplimiento de la Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021 que se adelanta al Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P.

| No | CODIGO DEL CONTRATO | NO. DE CARPETAS | NO. DE FOLIOS | FECHA DE ENTREGA | ENTREGADO SI/NO |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | CCVTA242 | 1 | 54 | 11/05/2022 | |
| 2 | CCVTA252 | 1 | 38 | 11/05/2022 | |
| 3 | CCVTA260 | 1 | 60 | 11/05/2022 | |
| 4 | CCVTA319 | 1 | 57 | 11/05/2022 | |
| 5 | PS398 | 1 | 80 | 11/05/2022 | |
| 6 | CCVTA484-2021 | 2 | 369 | 11/05/2022 | |
| 7 | CTO SUMINISTRO-256-2021 | 1 | 101 | 11/05/2022 | |
| 8 | PS-191-2021 | 1 | 81 | 11/05/2022 | |

Atentamente,

Alejandra Florez Ramirez.
**MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ.**
Abogada contratista Apoyo auditoria

Proyecto: María Alejandra Florez Ramírez.

Recibido: Lizandro Salamanca S.
11-05-2022
División Control Interno

Escaneado con CamScanner

| | CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN<br>NIT. 817.005.038 – 6<br>SECRETARIA GENERAL | Código<br>12 | Versión<br>001 |
|---|---|---|---|

AI- 0709

Popayán, 19 de mayo de 2022

Doctores
**FAVER GUILERMO MUÑOZ**
Auxiliar II División Control Interno
**ALIRIO GUERRERO MAGIN**
Jefe Sección de Archivo
Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P.

**Referencia:** Entrega de 6 carpetas con expedientes contractuales en cumplimiento de Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Por medio de la presente, me permito realizar la entrega en medio físico del préstamo de carpetas contractuales de los siguientes contratos, en cumplimiento de Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021 que se adelanta al Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P.

| NO. | CÓDIGO DEL CONTRATO | NO. DE CARPETAS | NO. DE FOLIOS | FECHA DE ENTREGA | ENTREGADO SI/NO |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | C-OBRA486 2020 | 3 | 594 | 18/05/22 | SI |
| 2 | C-OBRA512 | 2 | 600 | 18/05/22 | SI |
| 3 | C-CONSULTORIA511 | 3 | 377 | 18/05/22 | SI |
| 4 | C-OBRA 495 | 4 | 890 | 18/05/22 | SI |
| 5 | C-OBRA286 | 4 | 835 | 18/05/22 | SI |
| 6 | C-OBRA145 | 4 | 745 | 11/05/22 | SI |

Atentamente,

Laura Dorado Portela
**LAURA CAROLINA DORADO PORTELA**
Secretaria General
Contraloría Municipal de Popayán

Alejandra Flórez Ramírez
**MARIA ALEJANDRA FLÓREZ RAMÍREZ**
Abogada contratista apoyo auditoría



Escaneado con CamScanner

AI- 670

Popayán, 12 de mayo de 2022

Doctor
**FAVER GUILERMO MUÑOZ**
Auxiliar II División Control Interno
Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P.

**Referencia:** Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021

Cordial saludo,

En virtud del asunto de la referencia, me permito solicitarle respetuosamente se sirva citar para el día lunes dieciséis (16) de mayo de la presente anualidad a las 8:00 am en las instalaciones de la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán en la oficina de Control Interno, los siguientes supervisores de los contratos de obra relacionados en siguiente cuadro:

| ÍTEMS | CONTRATO | CONTRATISTA | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | SUPERVISOR Y/O INTERVENTOR | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 484-2020 | JAIRO ARMANDO ROSERO DAZA | 2020/10/30 | Ing. Hernán Solano Solano | Subgerente Técnico Operativo |
| 2 | C-OBRA 493-2020 | JAIRO ROSERO | 2020/10/30 | Ing. Hernán Solano Solano | Subgerente Técnico Operativo |
| 3 | C-OBRA 467 | FREDY ANTONIO VELASCO | 30/10/2020 | Supervisor-Ing. Fabian Andrés Ruiz | Interventor-- IVAE – German Alonso Yanza |
| 4 | C-OBRA 448 | ALEXANDER DIAZ DIAZ | 24/09/2021 | Ing. Fabian Andrés Ruiz | Jefe Division Alcantarillado |
| 5 | C-OBRA520 | BIOINGENIERIA RECONSTRUCCION AMBIENTAL | 22/12/2021 | Supervisor-Ing. Hernán Solano Solano | Interventor— Juan José Chávez |

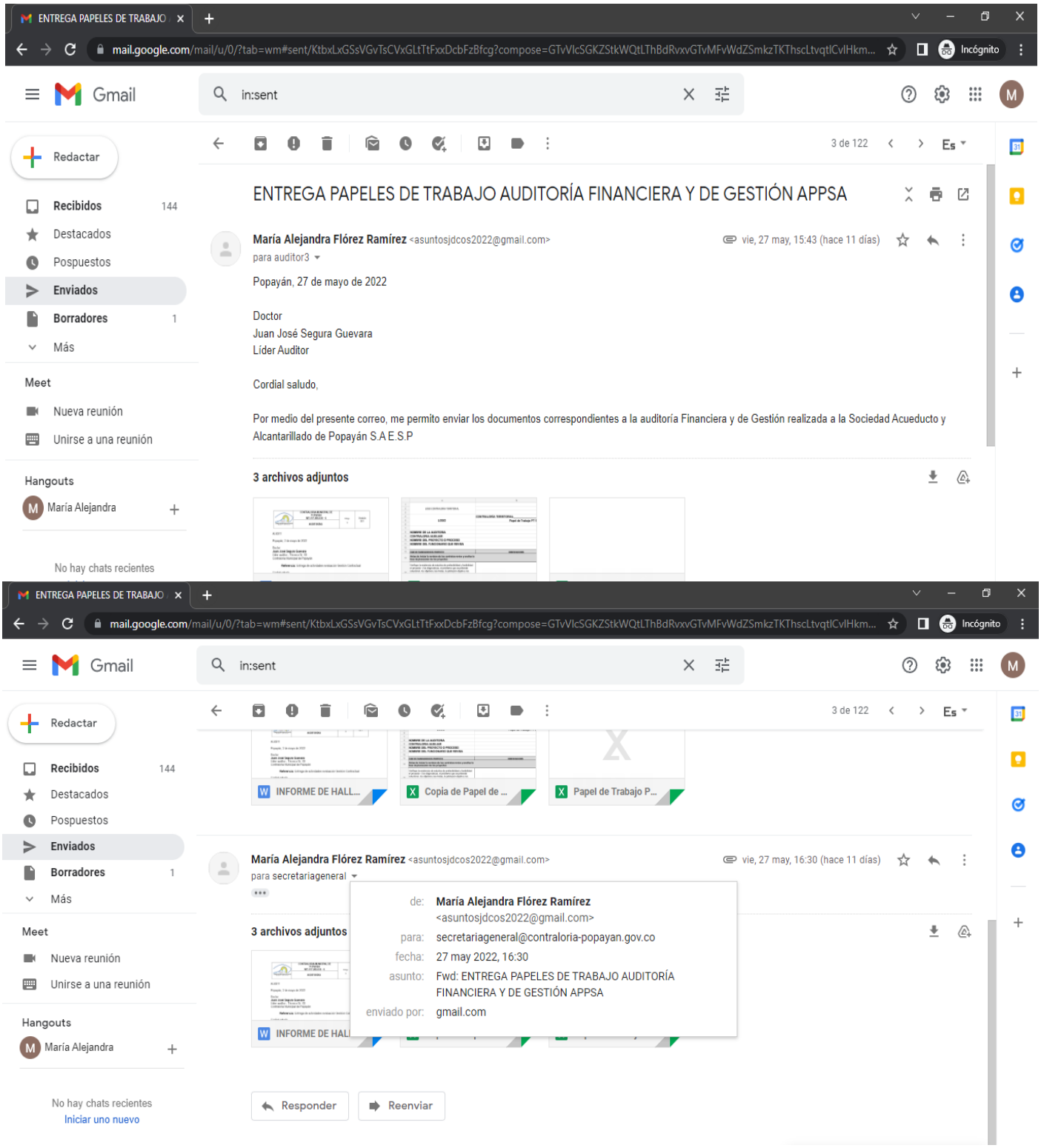
Atentamente,

**JUAN JOSÉ SEGURA GUEVARA**
Líder auditor
Técnico Gr. 03
Contraloría Municipal de Popayán

**MARÍA ALEJANDRA FLÓREZ RAMÍREZ**
Abogada contratista apoyo auditoría

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Abogada contratista asuntos jurídicos

# ENTREGA DE LOS PAPELES DE TRABAJO DE AUDITORÍA Y PROYECCIÓN DE HALLAZGOS ENVIADOS MEDIANTE CORREO ELECTRÓNICO



AI-0311

Popayán, 2 de mayo de 2022

Doctor
**Juan José Segura Guevara**
Líder auditor - Técnico Gr. 03
Contraloría Municipal de Popayán

**Referencia:** Entrega de actividades evaluación Gestión Contractual

Cordial saludo,

Conforme al contrato de prestación de servicios profesionales No. 006 del 28 de enero de 2022, incluyendo adicional del 27 de abril de 2022, me permito realizar entrega del informe de hallazgos en virtud de la Auditoría Financiera y de Gestión realizada a la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P., así como también me permito enviar mediante correo electrónico los papeles de trabajo PT11 y PT12, así como también los documentos soportes de la Auditoría en mención.

Atentamente,



**María Alejandra Flórez Ramírez**
Abogada Contratista – Asuntos Jurídicos
asuntosjdcos2022@gmail.com

# AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.

## 1. GESTIÓN CONTRACTUAL

### 1.1. OBSERVACIONES GENERALES

- **ETAPA PRECONTRACTUAL**

Cumplimiento de las especificaciones Técnicas:

Teniendo en cuenta que, los estudios previos en la actividad contractual de las entidades juegan un papel fundamental, debido a que es la etapa clave para que la ejecución de cualquier tipo de contrato se cumpla a cabalidad, en cualquiera de las modalidades que señala la Ley o el manual interno que se aplique.

Por otra parte, es necesario indicar que los estudios previos deben contener claramente, la descripción de la necesidad que se pretende satisfacer, su objeto, la fundamentación jurídica, el valor aproximado del contrato, la asignación de riesgos y un análisis sobre las garantías a ejecutar en caso de que el contratista incumpla en la ejecución del contrato, al respecto se tiene que, la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P, el 24% de la muestra contractual seleccionada que corresponde a los tipos de contratos de obra no cumple con el principio de planeación entendido, en el marco de la contratación pública, como aquella exigencia que recae sobre el contratante con el fin de asegurar la veraz y amplia realización de estudios técnicos previos adecuados, de tal manera que resulte posible, fiable y público que la entidad defina con total certeza el objeto y naturaleza del contrato, las obligaciones que se generan, la distribución de riesgos y el precio; sin embargo, es pertinente resaltar que las demás modalidades de contrato cumplieron con los principios

de economía y responsabilidad de conformidad con el manual interno de contratación.

- **ETAPA CONTRACTUAL**

En esta etapa se define y establece el acuerdo de voluntades con claridad y precisión para que las partes tengan certeza del objeto del contrato, de sus términos y de sus efectos.

Teniendo en cuenta que, es el período comprendido entre la iniciación del contrato, previo perfeccionamiento, legalización y designación de supervisión; la ejecución propiamente dicha del contrato hasta su terminación, por cumplimiento del plazo acordado, cumplimiento del objeto contractual o por mutuo acuerdo entre las partes, se trata entonces de la etapa más importante, por lo tanto de la muestra seleccionada de los contratos celebrados por la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán, se suscribieron los registros presupuestales, se realizó designación de supervisores, quien, en concordancia con las obligaciones del contrato, verificó la expedición de las garantías a través de las pólizas expedidas por la compañía aseguradora y se realizaron los informes de supervisión sobre el cumplimiento del objeto contractual, lo que permite concluir que en su mayoría se han logrado cumplir con los objetos contractuales propuestos; Sin embargo, no deja de ser un común denominador no ejecutar al 100% de los contratos de obra.

- **ETAPA POSCONTRACTUAL**

Para la etapa final que corresponde a la poscontractual, específicamente en lo que refiere a la procedencia de los contratos de tracto sucesivo y convenios se deberán liquidar.

El Manual Interno de contratación indica que la liquidación se realizará de común acuerdo entre las partes contratantes dentro del término que se fije en el respectivo documento contractual o a más tardar dentro de los seis (6) meses siguientes a su terminación. En el acta se deberá realizar el balance de ejecución del contrato, pagos, amortización de anticipo, estado de garantías, siniestros declarados, transacciones o acuerdos, etc., la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. ha cumplido con la obligación de liquidar los contratos cuando así se requiera; sin embargo, como se ha expuesto anteriormente, la entidad presenta dificultad en los contratos de obra al realizar su respectiva liquidación.

## 1.2 OBSERVACIONES ESPECÍFICAS

### OBSERVACIÓN No. 1 – FALTA DE PUBLICACIÓN EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA

**Condición:** Verificada la página SIA OBSERVA Sistema Integral de Auditoría se evidenció que, se presentan las siguientes inconsistencias, así:

1. Contrato de Compraventa CCVTA551, suscrito el día 30 de diciembre de 2020, no se encuentra publicado la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad, así como tampoco la certificación de cumplimiento expedida por el supervisor.
2. Contrato de Compraventa CCVTA252, suscrito el día 21 de abril de 2021, no se encuentra publicado la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad, así como tampoco la certificación de cumplimiento expedida por el supervisor.
3. Contrato de Compraventa CCVTA242, suscrito el día 8 de abril de 2021, no se encuentra publicado la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad, la certificación de

cumplimiento expedida por el supervisor, así como tampoco el acta final del contrato.

4. Contrato de Suministro CS219, suscrito el día 15 de marzo 2021, no se encuentra publicado la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad acta final del contrato.
5. Contrato de Suministro C-SUMINISTRO186, suscrito el día 03 de marzo de 2021, no cuenta con la publicación de la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad, la certificación de cumplimiento expedida por el supervisor.
6. Contrato de Compraventa CCVTA189, suscrito el día 03 de marzo de 2021, no se encuentra publicado la certificación de entrada de los materiales al almacén de la Sociedad, la certificación de cumplimiento expedida por el supervisor, así como tampoco el acta final del contrato.
7. Contrato de Obra C-OBRA197, suscrito el día 09 de marzo de 2021, no se encuentra publicada el acta de liquidación.
8. Contrato de Consultoría C-CONSULTORIA548, suscrito el día 29 de diciembre de 2020, no se encuentra publicada el acta de liquidación.
9. Contrato de Obra C-OBRA520, suscrito el día 22 de diciembre de 2021, no cuenta con la publicación del OTROSI ADICIONAL.
10. Contrato de Obra C-OBRA512, suscrito el día 18 de noviembre de 2020 no cuenta con el acta de terminación del contrato por mutuo acuerdo.
11. Contrato de Obra C-OBRA 466 2020, suscrito el día 29 de octubre de 2020, no cuenta con las actas de suspensión publicadas, así como tampoco se ha informado las gestiones realizadas por terminación anticipada del contrato.
12. Contrato de Obra C-OBRA511, suscrito el día 18 de noviembre de 2020 no cuenta con la publicación del acta de liquidación.

Conforme al Principio de publicidad de las actuaciones administrativas desarrolladas en toda clase de procesos dirigido a

garantizar la transparencia, la imparcialidad y la rectitud en la administración de justicia, y en concordancia con la obligatoriedad de publicar las actuaciones contractuales de las entidades no depende de su régimen de contratación, sino de la ejecución de recursos públicos, pues así lo determinó, provisionalmente, el Consejo de Estado, Sección Tercera, Subsección C, en el auto del 14 de agosto de 2017:

*"Ese deber no atiende a las condiciones de las entidades excluidas del régimen de contratación estatal, sino se reitera al hecho de que la contratación implícita la ejecución de recursos públicos."*

Teniendo en cuenta que, en el documento "Bases del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018" aprobado mediante Ley 1753 de 20153 se estableció que: *"En materia fiscal se incrementará la cobertura y la calidad de la vigilancia y el control mediante la construcción de un nuevo modelo de control fiscal que avance hacia una vigilancia y control posterior y selectivo más efectivos. Se consolidarán además alianzas estratégicas con organismos de control nacionales e internacionales al tiempo que se promoverá la participación ciudadana en la vigilancia y el control fiscal. (…)"*

Al respecto, la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P., omitió su deber de publicar los documentos que forman parte integrante de los contratos evaluados objeto de esta auditoría, lo cual presuntamente trasgrede el principio de publicidad además de retrasar la gestión fiscal de la Contraloría Municipal de Popayán, al no poder revisar virtualmente la documentación, como consecuencia se configura la presente observación.

**Fuente de Criterio:** Art. 209 de la C.P, Acuerdo No. 009 de 2019 del 14 de junio de 2019 – Reglamento de Contratación, RESOLUCIÓN ORGÁNICA No. 008 DE 2015 del 30 de octubre de 2015 "Por medio de

la cual se reglamenta la rendición de cuentas e informes, se adopta dentro del SIREL el aplicativo SIA OBSERVA", RESOLUCIÓN INTERNA No. 009 del 28 de febrero de 2016.
**Causa:** Incumplimiento de disposiciones legales. Falta de control y seguimiento por parte de los responsables del proceso.
**Efecto:** Contraría los principios de publicidad y transparencia, vulneración de normas en materia rendición de cuentas e informes.
**Presuntos responsables:** Gerente y Jefe Jurídica.
**Presunta incidencia:** Administrativa

**OBSERVACIÓN No. 2 – OMISIÓN DE AMPLIAR DE PÓLIZAS EN LOS CONTRATOS ADICIONALES SUSCRITOS POR EL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

Al evaluar el Contrato de Suministro CS219 de 2021:

**OBJETO:** El contratista se compromete a suministro de formaletas en lámina galvanizada para entibado de excavaciones para ejecutar en las obras de reposición de las redes del sistema de acueducto y alcantarillado de Popayán.
**CONTRATISTA:** William Alexander Rúales Bolaños – Representante Legal ESTRUMETALICAS WR S.A.S
**VALOR:** $73.482.500
**PLAZO:** 6 meses
**ACTA DE INICIO:** 23 de marzo de 2021
**ADICIONAL:** NA
**MODIFICACIONES:** Otrosí Modificatorio No. 001 del 15 de mayo de 2021

Una vez iniciada verificado el expediente contractual del Contrato de Suministro CS219, no se encontró la ampliación de las pólizas así como tampoco el acta de aprobación de las garantías que le corresponde a la Oficina Jurídica del Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A

E.S.P., lo anterior, de conformidad con el OTROSI MODIFICATORIO No. 01 suscrito entre la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P y el señor WILLIAM ALEXANDER RUALES BOLAÑOS – Representante Legal ESTRUMETALICAS WR S.A.S, específicamente lo contenido en el numeral segundo del OTROSÍ mencionado se estableció:

*"EL CONTRATISTA se compromete a actualizar las garantías de las pólizas en todos sus amparos. Estas Pólizas debe presentarlas EL CONTRATISTA, dentro de los dos (2) días hábiles siguientes a la firma de este documento, en caso de no hacerlo LA SOCIEDAD puede solicitar a la compañía de seguros la modificación de las mismas, la prima corre a cargo del Contratista."*

Al evaluar el Contrato de Obra C-OBRA516 de 2020:

**OBJETO:** Realizar las siguientes obras con imputación al programa agua al barrio obra 1 reposición redes acueducto vía Puelenje. obra 2 reposición redes vías internas barrio los sauces tramo 2. obra 3 reposición redes acueducto vías internas barrio 31 de marzo tramo 1. obra 4 reposición redes acueducto vías internas barrio 31 de marzo tramo 2. obra 5 reposición redes acueducto vías internas barrios los sauces tramo 1. obra 6 reposición redes acueducto pueblillo vía colegio y cancha de futbol.
**CONTRATISTA:** CONSORCIO AGUA PARA TODOS
**VALOR:** $668.256.438
**PLAZO:** Hasta el 31 de diciembre de 2020, con adicional de 6 meses y 30 días más.
**ACTA DE INICIO:** 26 de abril de 2021
**ADICIONAL:** 16 de febrero de 2021 - 12 de noviembre 2021
**MODIFICACIONES:** Otrosí Modificatorio No. 003 del 12 de noviembre de 2021

Una vez iniciada verificado el expediente contractual del Contrato de Obra C-OBRA516 de 2020, no se encontró la ampliación de las pólizas así como tampoco el acta de aprobación de las garantías que le corresponde a la Oficina Jurídica del Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P., lo anterior, de conformidad con el OTROSI MODIFICATORIO No. 003 suscrito entre la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P y el Consorcio Aguas para Todos, representando legalmente por el señor NELSON ENRIQUE PAREJA LOPEZ, específicamente lo contenido en el numeral segundo del OTROSÍ mencionado se estableció:

*"EL CONTRATISTA se compromete a ampliar el plazo de las garantías de las pólizas en todos sus amparos. Estas Pólizas debe presentarlas EL CONTRATISTA, dentro de los dos (2) días hábiles siguientes a la firma de este documento, en caso de no hacerlo LA SOCIEDAD puede solicitar a la compañía de seguros la prórroga y ampliación de las mismas, la prima corre a cargo del Contratista."*

De lo anteriormente expuesto; se tiene que, las garantías son instrumentos de cobertura de algunos riesgos comunes en procesos de contratación, pese a que la Sociedad tiene el conocimiento de ello omitió su deber al exigir al contratista que cumpliera con los dispuesto en los OTROSI suscritos, así mismo omitió lo estipulado en la clausula que indica que en caso de que el contratista no lo realice LA SOCIEDAD puede solicitar a la compañía de seguros la prórroga y ampliación de las mismas,

Cabe recordar que desconocer esta obligación o ejecutarla de forma irregular implicaría que la Entidad presuntamente esté corriendo un riesgo en el cumplimiento satisfactorio del contrato, actuación que acarrearía sanciones de tipo disciplinario de conformidad con lo establecido en los numerales 1 de los artículos 37

y 38 de la Ley 1952 de 2019, con lo cual se configura el hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

**Fuente de criterio:** Acuerdo No. 009 de 2019 del 14 de junio de 2019 – Reglamento de Contratación artículo 10, 27 y numeral 16 artículo 36, Ley 1952 de 2019 artículos 37 y 38.
**Causa:** Incumplimiento del Acuerdo No. 009 de 2019 del 14 de junio de 2019 – Reglamento de Contratación, desconocimiento de las disposiciones legales que regulan la materia, falta de control y seguimiento por parte de los responsables del proceso.
**Efecto:** Riesgo en el cumplimiento de las obligaciones contractuales, debilidades en el control y vigilancia de la gestión contractual
**Presuntos responsables:** Gerencia, Jefe Oficina de Jurídica, Supervisores de los contratos mencionados.
**Presunta incidencia:** Administrativa con presunta incidencia disciplinaria.

**OBSERVACIÓN No. 3 – INADECUADA GESTIÓN DOCUMENTAL**

Revisados los expedientes contractuales de los Contratos de Obra C-OBRA 511 2020, C-OBRA516 2020, C-OBRA194 2021 Y C-OBRA 466 de 2020 se encontró que, la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán, incumplió con las actividades administrativas y técnicas tendientes a la planificación, manejo y organización de la documentación producida desde su origen hasta su destino final, con el objeto de facilitar su utilización y conservación toda vez que la documentación contenida en los expedientes en primer lugar no cuentan con el número total de folios así como tampoco con el sello de archivo central, lo que permite deducir que el expediente no tiene un eficaz control de seguimiento por el área encargada y como consecuencia la documentación contenida es susceptible de manipulación y modificación de quien la tenga a su cargo, Omitiendo el deber que le corresponde a los servidores públicos como

responsables de la organización, conservación, uso y manejo de los documentos dificultando la correcto evaluación y desempeño de la auditoría y aún más importante impiden la correcta gestión del sujeto de vigilancia y control fiscal.

**Fuente de Criterio:** Ley 594 de 2000, Artículos 4 y 7 del Acuerdo 002 de 2014 del Archivo General de la Nación.
**Causa:** Inobservancia de las disposiciones legales que regulan los procedimientos de gestión documental de la Empresa, deficiencias en el control y seguimiento de los documentos que hacen parte integral del contrato y que debe reposar en la carpeta correspondiente.
**Efecto:** Incumplimiento de disposiciones legales.
**Presuntos responsables:** Gerente, Jefe de la Oficina Jurídica, Jefe División de Control Interno, Jefe Archivo Central.
**Presunta incidencia:** Administrativa.

**OBSERVACIÓN No. 4 – VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN**

De acuerdo a la revisión de la documentación puesta a disposición por la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P., conforme a la muestra seleccionada, se tiene que, una vez revisadas las correspondientes carpetas contractuales de los Contratos de Obra C-OBRA493, C-OBRA 484, C-OBRA467, C-OBRA466, C-OBRA520, C-OBRA 145, C-OBRA 495, C-OBRA516 y CCVTA551 se encontró como común denominador de falta de planeación desde la etapa precontractual de los contratos relacionados.

Para el caso del contrato de obra C-OBRA520, tiene como fecha de suscripción el día 22 de diciembre de 2021, con acta de inicio del día 27 de diciembre de 2021,con un plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre de 2021, lo cual conllevaría presuntamente se vulnerar el principio de planeación toda vez que, en un término de tres (3) días

es imposible desarrollar el objeto contractual suscrito, e inevitablemente conllevará a suscribir un adicional en tiempo e incluso en valor para poder llevar a cabo la ejecución del objeto contractual.

Referente a los contratos de obra C-OBRA493, C-OBRA 484, C-OBRA467, C-OBRA468 tuvieron como fecha de suscripción de los contratos el día 30 de octubre de 2020 y el día 29 de octubre de 2020, con actas de inicio de fechas 12 de abril de 2021, 16 de marzo de 2021, 2 de marzo de 2021, 09 de febrero de 2021 con un placo de ejecución hasta el 31 de diciembre de 2020, respectivamente, con lo cual se evidencia que en la etapa de planeación no se realizó el análisis necesario desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional y técnica, toda vez que, inevitablemente los contratos relacionados suscribieron adicionales en tiempo.

La misma situación se evidenció para los contratos de obra C-OBRA 145, C-OBRA 495 y C-OBRA516, suscrito desde la vigencia 2020 con actas de inicio en vigencia 2021, lo cual implica una presunta omisión de planeación que consecuentemente conlleva a vulnerar el principio de economía que pretende que, todo proyecto esté antecedido por los estudios de naturaleza técnica, jurídica y financiera, con el fin de establecer su viabilidad tanto técnica como económica y, por consiguiente, la conveniencia del objeto a contratar.

La aplicación del principio de planeación parte desde la elaboración misma del Plan Anual de Adquisiciones, como instrumento de planeación contractual que las entidades deben diligenciar, publicar y actualizar oportunamente, es preciso señalar que con la expedición del Decreto 1082 del 26 de mayo de 2015, todo lo relativo a la planeación del proceso de contratación, se encuentra regulado en la Parte 2 (Reglamentaciones), Título 1 (Contratación Estatal), Capítulo

1 (Sistema de compras y contratación pública), Sección 2 (Estructura y documentos del proceso de contratación), Subsección 1 (Planeación), desde el artículo 2.2.1.1.2.1.1, hasta el artículo 2.2.1.1.2.1.5, en donde se hace alusión a los estudios y documentos previos como soporte básico para la elaboración del proyecto de pliegos, del pliego de condiciones y del contrato, lo cual incluye obviamente el deber de realizar el análisis del sector relativo al objeto del proceso de contratación, es decir, lo que se conoce como análisis del sector económico, de lo cual se deberá dejar evidencia en los documentos del proceso contractual.

Si bien es cierto, la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán ha intentado solucionar este percance, no ha sido suficiente, debido a que en vigencias anteriores se han configurado hallazgos por las mismas condiciones teniendo como causa la deficiencia del sujeto de control, la ausencia de planeación desde los estudios previos generó que los contratos fueran sustancialmente modificados, lo que implicó aumento de cantidades, adiciones, todo ello a causa de la falta de la rigurosidad y la planeación que brinda un apropiado estudio.

Desde el comienzo no hubo claridad en el tiempo a ejecutar los contratos, lo cual condujo a que después de celebrados los contratos se siguieran presentando toda suerte de irregularidades.

Teniendo en cuenta que el deber de planeación, en tanto manifestación del principio de economía, tiene por finalidad asegurar que todo proyecto esté precedido de los estudios de orden técnico, financiero y jurídico requeridos para determinar su viabilidad económica y técnica y así poder establecer la conveniencia o no del objeto por contratar; si resulta o no necesario celebrar el respectivo negocio jurídico y su adecuación a los planes de inversión, de adquisición o compras, según el caso; y de ser necesario, deberá estar acompañado, de las previas cotizaciones y evaluaciones de

factibilidad; las características que deba reunir el bien o servicio objeto del contrato; así como los costos y recursos que su celebración y ejecución demanden, características que no se cumplieron en el contrato CCVTA551 de 2020, toda vez que al no pedir la cotización con IVA discriminado conllevo a realizar modificaciones en el contrato.

**Fuente de Criterio:** Decreto 1082 de 2015 artículos 2.2.1.1.1.3.1 y 2.2.1.1.1.6.1, Acuerdo No. 009 de 2019 del 14 de junio de 2019 – Reglamento de Contratación artículo 14, Ley 80 de 1993 artículo 23.
**Causa:** Presunto Incumplimiento de disposiciones generales, Deficiencias en la vigilancia y control por parte del supervisor del contrato, posibles falencias en la Planeación del contrato y en el procedimiento de ejecución del Contrato. Violación al Principio de Planeación de la Contratación Estatal.
**Efecto:** Uso ineficiente de recursos, vulneración del Principio de Economía, vulneración del Principio de Planeación
**Presuntos responsables:** Gerente, Jefe Oficina Jurídica y Supervisores
**Presunta incidencia:** Administrativa

**OBSERVACIÓN No. 05 – OMISIÓN DE ADECUADA INTERVENTORÍA**

Al evaluar el Contrato de Obra C-OBRA466 2020:

**OBJETO:** Realización de las siguientes obras en el marco del convenio interadministrativo nro. 20201800011917 celebrado entre el municipio de Popayán y la empresa de acueducto y alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P. obra 1 construcción red de acueducto vía entrada vereda de torres hasta desvió a la floresta. obra 2 ampliación red acueducto Campobello vía caballo de copas sector 3.
**CONTRATISTA:** Diego Genaro Muñoz Gutiérrez
**VALOR:** $ 638.955.893
**PLAZO:** Hasta el 31 de diciembre de 2020, cuatro (4) meses más

**ACTA DE INICIO:** 09 de febrero de 2021
**ADICIONAL:** 01 de febrero de 2021
**MODIFICACIONES:** Suspendido a partir del 21 de agosto de 2021

Del estudio de este expediente se tiene que, el último documento contenido en la carpeta es el acta de suspensión del 21 de agosto de 2021, a la fecha la carpeta no cuenta con otro documento con el que se justifique el reinicio de la obra o actuaciones adelantadas por el acueducto, razón por la cual se solicito entrevista con la abogada Tatiana Fernández apoyo del área de jurídica, de lo cual se encontró que, el contratista falleció el 13 de septiembre de 2021; con la información obtenida de la muerte del contratista, se solicitó que se sirviera informar que acciones había tomado el Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A E.S.P. la respecto, de lo cual se entrega documento de fecha 03 de marzo de la presente anualidad, donde se evidencia que se solicito el registro civil de defunción de lo cual la Sociedad no ha obtenido respuesta alguna.

Es pertinente resaltar que, la información del oficio enviado a la Registraduría, se corroboro con los interventores del contrato en reunión del 26 de mayo de 2022, conforme a las actuaciones antes descritas se obtiene que, no se ha llevado a cabo una correcta supervisión teniendo en cuenta que, con la muerte del contratista se debió realizar la liquidación del contrato y no estar a expensas de los familiares para tomar una decisión como interventoría, omitiendo con su obligación de realizar seguimiento técnico, administrativo, jurídico y ambiental si fuere el caso, sobre el cumplimiento del contrato de obra, lo cual conlleva al incumplimiento de lo establecido en el Reglamento interno de contratación y demás normas concordantes.

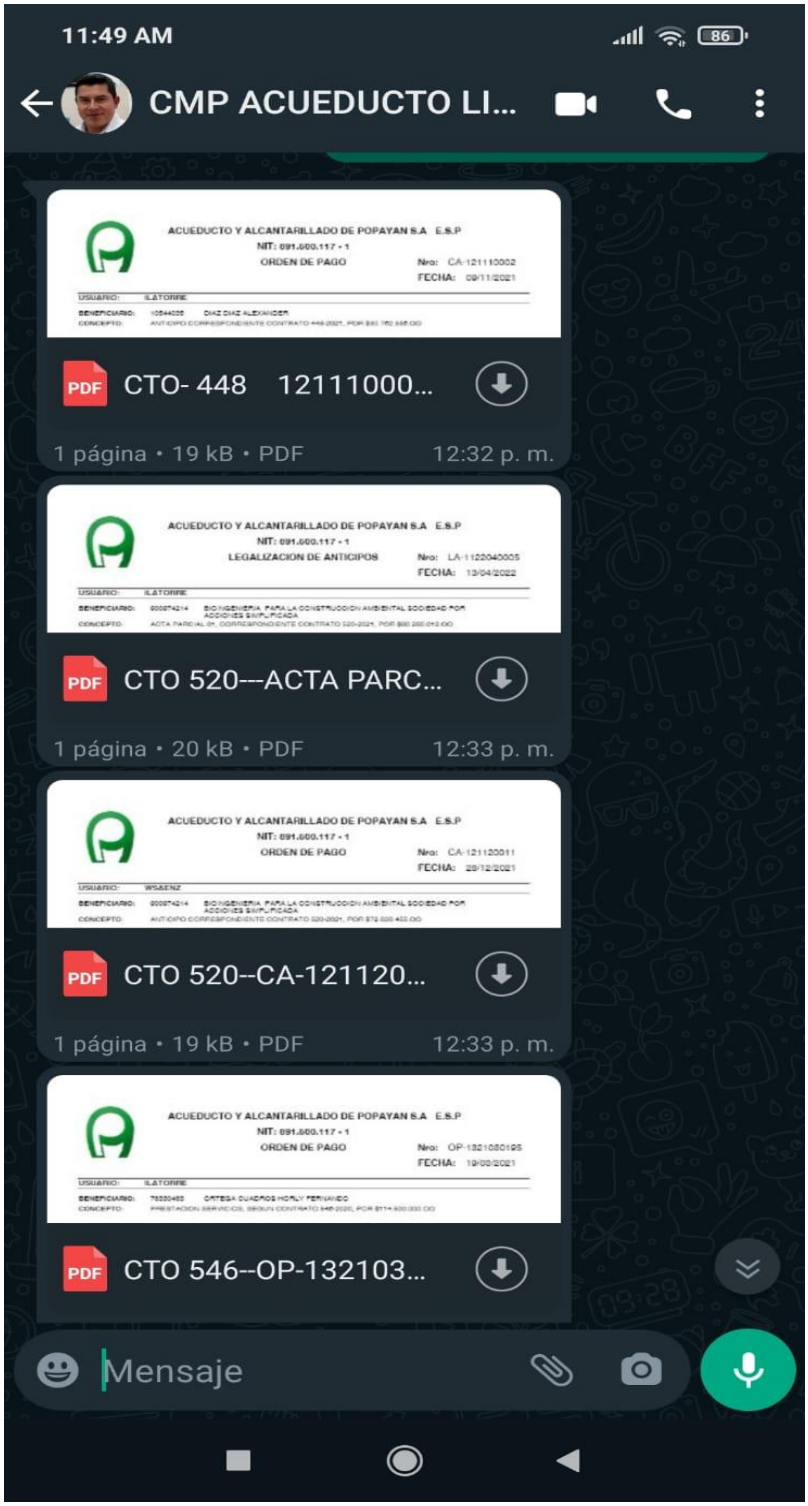
**Fuente de Criterio:** Decreto 1082 de 2015, Acuerdo No. 009 de 2019 del 14 de junio de 2019 – Reglamento de Contratación artículo 29,30, 31 y 33, Ley 80 de 1993 artículo 17, Ley 1952 de 2019 artículos 37 y 38.

**Causa:** Presunto Incumplimiento de disposiciones generales, Deficiencias en la vigilancia y control por parte del supervisor del contrato.
**Efecto:** Incumplimiento de disposiciones legales.
**Presuntos responsables:** Gerente, Jefe Oficina Jurídica e Interventor
**Presunta incidencia:** Administrativa con presunta incidencia disciplinaria

**APOYO JURÍDICO AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

**SOLICITUD POR WHATSAPP DE LAS ÓRDENES DE PAGO DE LA MUESTRA CONTRACTUAL A REVISAR**




11:49 AM
CMP ACUEDUCTO LI...
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
CTO- 448 12111000...
1 página • 19 kB • PDF
12:32 p. m.
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
LEGALIZACION DE ANTICIPOS
CTO 520---ACTA PARC...
1 página • 20 kB • PDF
12:33 p. m.
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
CTO 520--CA-121120...
1 página • 19 kB • PDF
12:33 p. m.
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
CTO 546--OP-132103...
Mensaje

11:50 AM

CMP ACUEDUCTO LI...

1 página • 19 kB • PDF 12:34 p. m.


ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
Nro: OP-1321050297
FECHA: 27/05/2021
USUARIO: ILATORRE
BENEFICIARIO: 800020733 H Y C INGENIERIA ESTRUCTURAL COLOMBIA SAS
CONCEPTO: ACTA 02, CORRESPONDIENTE CONTRATO 548-2020, POR $11.791.000,00

PDF CTO 548---ACTA PARC...

1 página • 20 kB • PDF 12:35 p. m.


ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
Nro: OP-1321010155
FECHA: 27/01/2021
USUARIO: ILATORRE
BENEFICIARIO: 800020733 H Y C INGENIERIA ESTRUCTURAL COLOMBIA SAS
CONCEPTO: ACTA PARCIAL 01, CORRESPONDIENTE CONTRATO 548-2020, POR $105.029.000,00

PDF CTO-548--ACTA PARC...

1 página • 20 kB • PDF 12:35 p. m.

Quedo pendiente los pagos del 484 del 2020 aun no me los envian... 12:36 p. m.

Vale muchas gracias 1:58 p. m. ✓✓

lisandro te cuento que en el oficio se nos fueron unos foleos troqueados 2:30 p. m. ✓✓

es decir, el contrato que tenia 50 le pusieron 68 2:30 p. m. ✓✓

Hola alejandra de cual cto seria?? 3:43 p. m.

Del oficio que se hizo en la mañana los eevisamos y se corrigen , 3:45 p. m.

Mensaje

11:50 AM

CMP ACUEDUCTO LI...

lisandro tú podrías colaborarme con las ordenes de pago del contrato de obra 467 de 2020 9:23 a. m.

Ok ya reviso 9:35 a. m.

GRACIAS 9:35 a. m.




PDF ACTA PARCIAL 01.pdf

1 página • 20 kB • PDF 10:03 a. m.




PDF ACTA PARCIAL 2.pdf

1 página • 20 kB • PDF 10:03 a. m.




PDF ANTICIPO.pdf

1 página • 20 kB • PDF 10:03 a. m.

Mensaje

10:50 AM

CMP ACUEDUCTO LI...

Y si el contrato 484 no tiene pago, algun documento que indique que no se ha hecho el pago por fis 10:58 a. m.

Ya me estan escaneando los soportes de pago 11:07 a. m.

Apenas los tenga se los wnvio a su wasap 11:07 a. m.

Si hay pago 11:07 a. m.

muchas gracias 11:08 a. m.


ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
Nro: CA-121110002
FECHA: 09/11/2021
USUARIO: ILATORRE
BENEFICIARIO: 1064035 DIAZ DIAZ ALEXANDER
CONCEPTO: ANTICIPO CORRESPONDIENTE CONTRATO 448-2021, POR $80.782.886,00

PDF CTO- 448 12111000...

1 página • 19 kB • PDF 12:32 p. m.


ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
LEGALIZACION DE ANTICIPOS
Nro: LA-1122040005
FECHA: 13/04/2022
USUARIO: ILATORRE
BENEFICIARIO: 900074214 BIOINGENIERIA PARA LA CONSTRUCCION AMBIENTAL SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA
CONCEPTO: ACTA PARCIAL 01, CORRESPONDIENTE CONTRATO 520-2021, POR $80.265.012,00

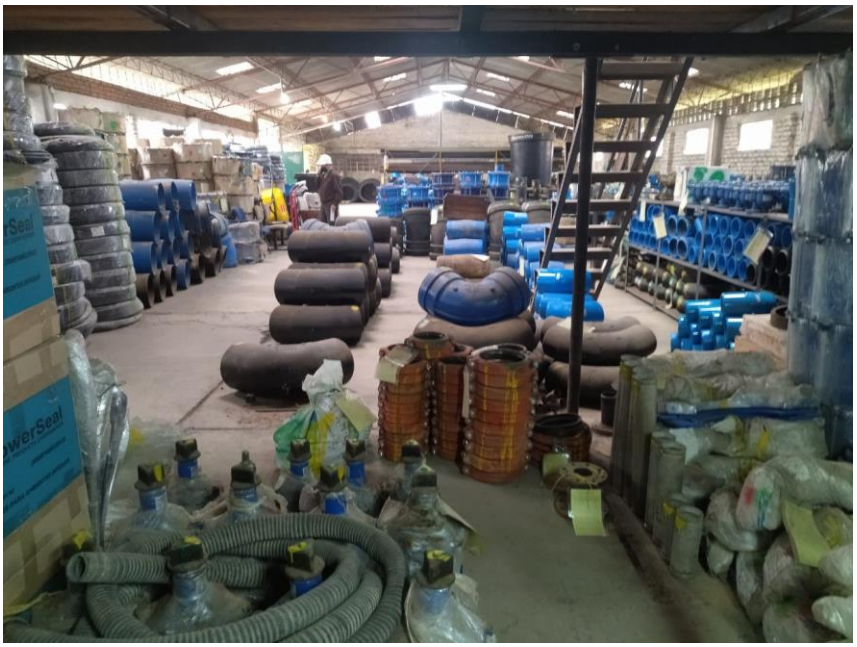
PDF CTO 520---ACTA PARC...

1 página • 20 kB • PDF 12:33 p. m.


ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A E.S.P
NIT: 891.600.117 - 1
ORDEN DE PAGO
Nro: CA-121120011

Mensaje

## VISITA TÉCNICA NO. 1 ALMACÉN SOCIEDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.






Gerfo
Gerfo


Acuaviva 2000

Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P

**DCI-**

Popayán, mayo 03 del 2022.

Abogada
**MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ**
Auditora
Contraloría Municipal de Popayán

Ciudad.

**Asunto:** Salida de 01 carpeta con expediente contractual en cumplimiento de Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta la política de seguridad de la información y los procedimientos internos de manejo de la gestión documental, la entrega de las carpetas se hará de acuerdo a lo acordado en los lineamientos de auditoría, teniendo en cuenta el oficio DC-0353 del 14 de marzo y oficio AI-0360 del 15 de marzo del 2022, con el Auditor Líder asignado, Doctor. Juan José Segura Guevara y Auditor (a) María Alejandra Flores Ramírez.

Se hace entrega de un (1) contrato de la muestra de contratación seleccionada, por autorización de la Subgerencia Administrativa y Financiera en el cual se relaciona.

| No. | CÒDIGO CONTRATO | FECHA SUSCRIPCION | VALOR CONTRATO | TIPO DE CONTRATO | NOMBRE CONTRATISTA | No. Folder | No. Folios | Entregado SI / NO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | C-SUMINISTRO187 | 2021/03/03 | $ 314.427.750,00 | CONTRATO DE SUMINISTRO | QUIMPAC COLOMBIA | 1 | 257 | |

Atentamente,

**FAVER GUILLERMO MUÑOZ M.**
Auxiliar II Control Interno.

**ALIRIO GUERRERO MAGIN**
Jefe Sección Archivo

**MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ**
Auditora-CMP.



Escaneado con CamScanner

Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P

DCI-

Popayán, mayo 06 del 2022.

Abogada
**MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ**
Auditora
Contraloría Municipal de Popayán

Ciudad.

**Asunto:** Salida de 4 carpetas con expedientes contractuales en cumplimiento de Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta la política de seguridad de la información y los procedimientos internos de manejo de la gestión documental, la entrega de las carpetas se hará de acuerdo a lo acordado en los lineamientos de auditoría, teniendo en cuenta el oficio DC-0353 del 14 de marzo y oficio AI-0360 del 15 de marzo del 2022, con el Auditor Líder asignado, Doctor. Juan José Segura Guevara y Auditor (a) María Alejandra Flores Ramírez.

Se hace entrega de cuatro (4) contratos de la muestra de contratación seleccionada, por autorización de la Subgerencia Administrativa y Financiera en el cual se relaciona.

| No. | CÒDIGO CONTRATO | FECHA SUSCRIPCION | VALOR CONTRATO | TIPO DE CONTRATO | NOMBRE CONTRATISTA | No. Folder | No. Folios | Entregado SI / NO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | C-OBRA 448 | 2021/09/24 | $ 161.525.172 | CONTRATO DE OBRA | ALEXANDER DIAZ DIAZ | 1 | 87 | |
| 2 | C-OBRA 520 | 2021/12/22 | $ 159.656.910 | CONTRATO DE OBRA | BIOINGENIERIA RECONSTRUCCION AMBIENTAL | 1 | 78 | |
| 3 | C-CONSULTORIA 546 | 2020/12/29 | $ 114.500.000 | CONTRATO DE CONSULTORÍA-CONTRATISTA - | HORLY FERNANDO ORTEGA CUADROS | 1 | 68 | |



Escaneado con CamScanner

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | C-CONSULTORIA 548 | 2020/12/29 | $ 117.810.000 | CONTRATO DE CONSULTORÍA-CONTRATISTA- | HYC INGENIERIA ESTRUCTURAL COLOMBIA SAS | 1 | 50 | |

Atentamente,

**FAVER GUILLERMO MUÑOZ M.**
Auxiliar II División Control Interno

**ALIRIO GUERRERO MAGIN**
Jefe Sección Archivo

**MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ**
Auditora-CMP

Elaboro: Lisandro salamanca s.
Aprobó: Faver Guillermo Muñoz



Escaneado con CamScanner

Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P

**DCI-**

Popayán, mayo 13 del 2022.

Abogada.
**MARIA ALEJANDRA FLOREZ R.**
Auditor (a). Contraloría Municipal de Popayán

Ciudad.

**Asunto:** Entrega de carpetas físicas en cumplimiento de Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta la política de seguridad de la información y los procedimientos internos de manejo de la gestión documental, la entrega de las carpetas se hará de acuerdo a lo acordado en los lineamientos de auditoría, teniendo en cuenta el oficio DC-0353 del 14 de marzo y oficio AI-0360 del 15 de marzo del 2022, con el Auditor Líder asignado, Doctor. Juan José Segura Guevara y Auditor (a) María Alejandra Flores Ramírez.

Se hace entrega de seis (06) contratos de la muestra de contratación seleccionada, en el cual se relaciona: **No de Contrato, Valor, Contratista, Número de Folder y Número de Folios.**

De igual manera, es de recordar que se ha designado y adecuado un espacio físico dentro de la Entidad, para desarrollo de la auditoria de expedientes contractuales, además de tener acceso a nuestras plataformas e información del sistema financiero si así lo requiere.

Atentamente,

**FAVER GUILLERMO MUÑOZ MUÑOZ**
Auditor Control Interno.

**MARIA ALEJANDRA FLOREZ R.**
Auditora-CMP

Elaboro: Lisandro salamanca.
Reviso: Faver Guillermo Muñoz Muñoz



Escaneado con CamScanner

Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. E.S.P

## RELACION DE CONTRATOS

Muestra seleccionada de contratación
Auditoria Regular Vigencia 2021.

| No. | CÒDIGO CONTRATO | FECHA SUSCRIPCION | VALOR CONTRATO | TIPO DE CONTRATO | NOMBRE CONTRATISTA | No. Folder | No. Folios | Entregado SI / NO | Fecha de entrega | Observación |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | C-OBRA- 145 | 2021/02/22 | $ 384.904.187 | CONTRATO DE OBRA | Ing. GUSTAVO ADOLFO ARTEAGA | 4 | 745 | SI | | |
| 2 | C-OBRA- 235 | 2021/03/31 | $ 391.800.722 | CONTRATO DE OBRA | HERNAN AYRSON MOLINA | 3 | 663 | SI | | |
| **3** | **C-SUMINISTRO-256** | **26/04/2021** | **$ 164.339.000** | **CONTRATO DE SUMINISTRO** | **METRIX S. A** | **1** | **101** | SI | | 12/05/22 |
| 4 | C-OBRA486-2020 | 2020/10/30 | $ 152.879.179 | CONTRATO DE OBRA | ING. ROCIÓ IPIA | 3 | 594 | SI | | |
| 5 | C-CONSULTORIA- 511 | 2021/12/15 | $489.923.000 | CONTRATO DE CONSULTORIA | CONSORCIO POPYAN 11 | 3 | 376 | SI | | |
| 6 | C-OBRA- 512 | 2020/11/18 | $ 305.626.787 | CONTRATO DE OBRA | UNION TEMPORAL POPAYAN CONSTRUYENDO 011. | 2 | 600 | SI | | |

Nota: Contrato 256 - ya se entrego en fisico con fecha del 12-05-2022 firmado Salamanca



Escaneado con CamScanner

Popayán, mayo 20 del 2022.

Doctor.
**JUAN JOSE SEGURA GUEVARA**
Técnico Administrativo 03
Líder de Auditoria
Contraloría Municipal de Popayán

Ciudad.

**Asunto:** Entrega de carpetas físicas en cumplimiento de Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta la política de seguridad de la información y los procedimientos internos de manejo de la gestión documental, la entrega de las carpetas se hará de acuerdo a lo acordado en los lineamientos de auditoría, teniendo en cuenta el oficio DC-0353 del 14 de marzo y oficio AI-0360 del 15 de marzo del 2022, con el Auditor Líder asignado, Doctor. Juan José Segura Guevara y Auditor (a) María Alejandra Flores Ramírez.

Se hace entrega UNO (1) contrato de la muestra de seleccionada, en el cual se relaciona: **No. de Contrato, Valor, Contratista, Número de Folder y Número de Folios.**

De igual manera, es de recordar que se ha designado y adecuado un espacio físico dentro de la Entidad, para desarrollo de la auditoria de expedientes contractuales, además de tener acceso a nuestras plataformas e información del sistema financiero si así lo requiere.

Atentamente,

**FAVER GUILLERMO MUÑOZ MUÑOZ**
Auditor Control Interno.

**MARIA ALEJANDRA FLOREZ R.**
Auditora-CMP

Elaboro: Lisandro salamanca.
Reviso: Faver Guillermo Muñoz Muñoz



Escaneado con CamScanner

Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P

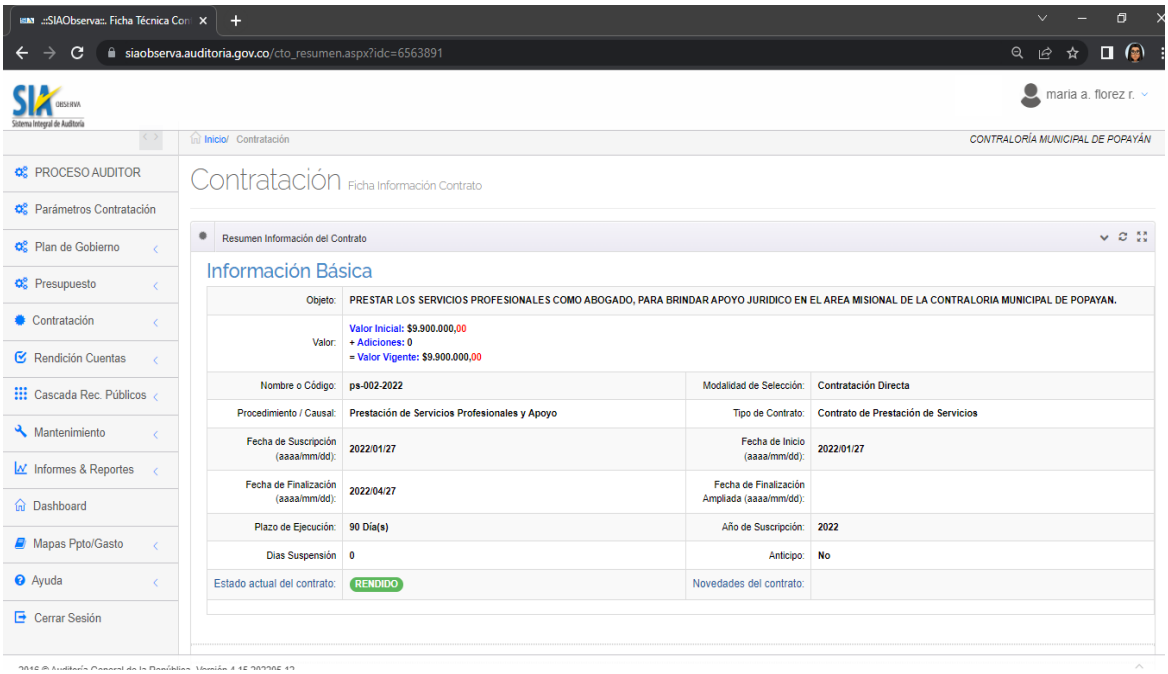
## RELACION DE CONTRATOS

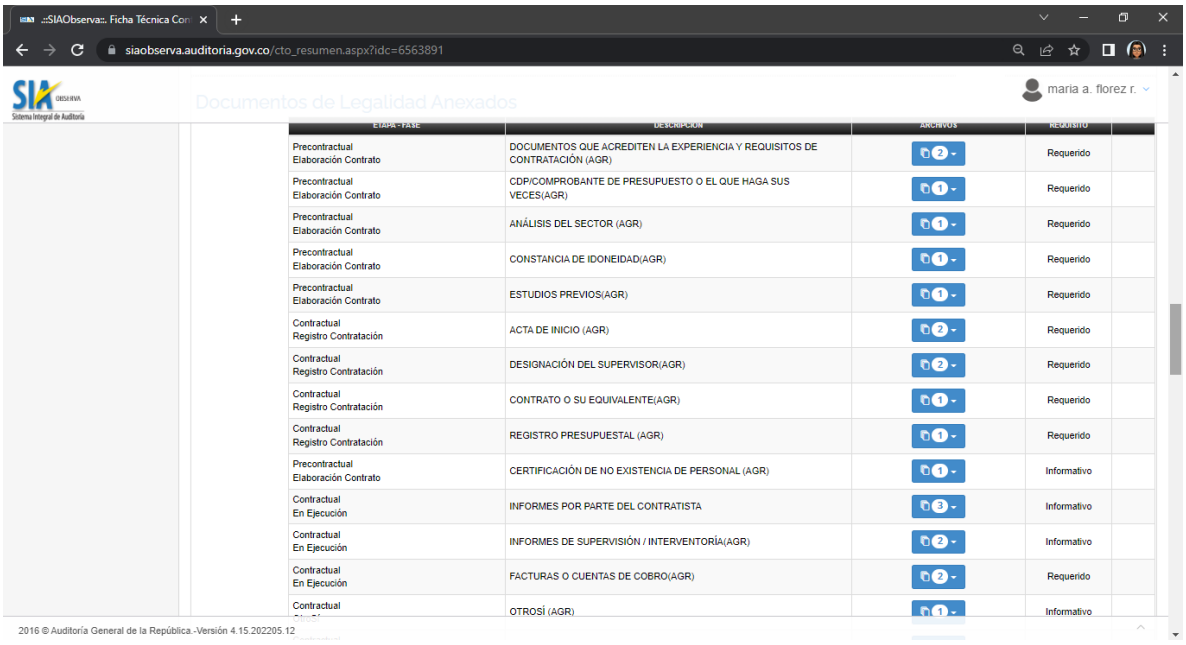
Muestra seleccionada de contratación
Auditoria Regular Vigencia 2021.

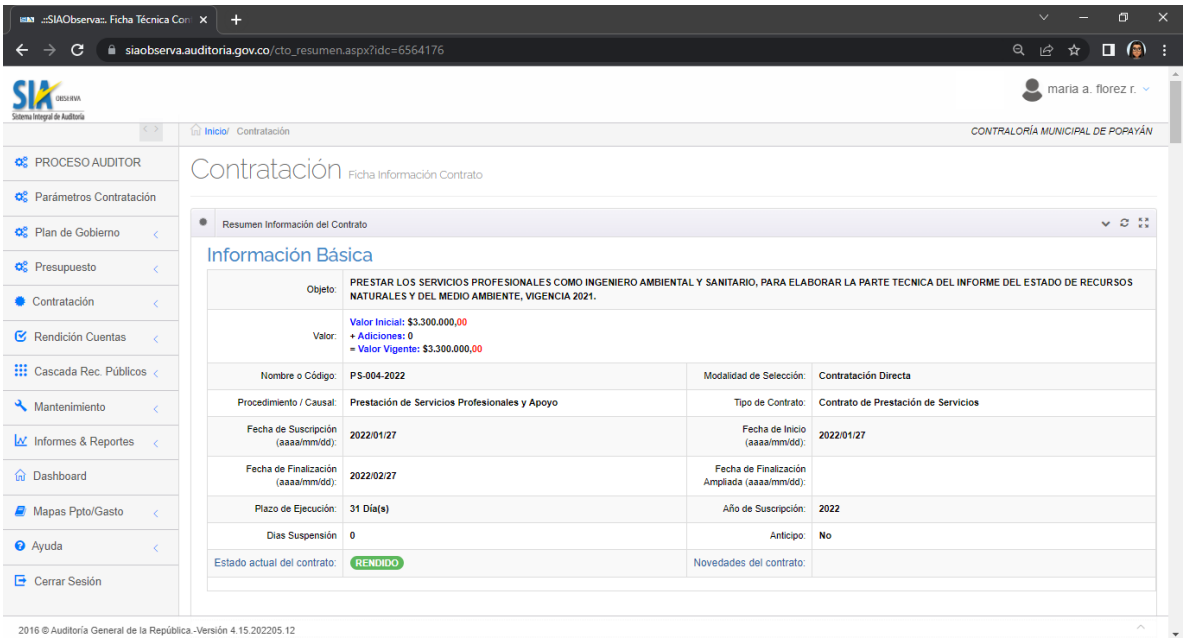
| No. | CÒDIGO CONTRATO | FECHA SUSCRIPCION | VALOR CONTRATO | TIPO DE CONTRATO | NOMBRE CONTRATISTA | No. Folder | No. Follos | Entregado SI / NO | Fecha de entrega | Observación |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | C-OBRA-539-2021 | 2021/12/29 | $ 524.164.769 | CONTRATO DE OBRA | JORGE ORLANDO GUERRERO | 4 | SIN FOLIAR | SI | Ale. | dyeño opu |

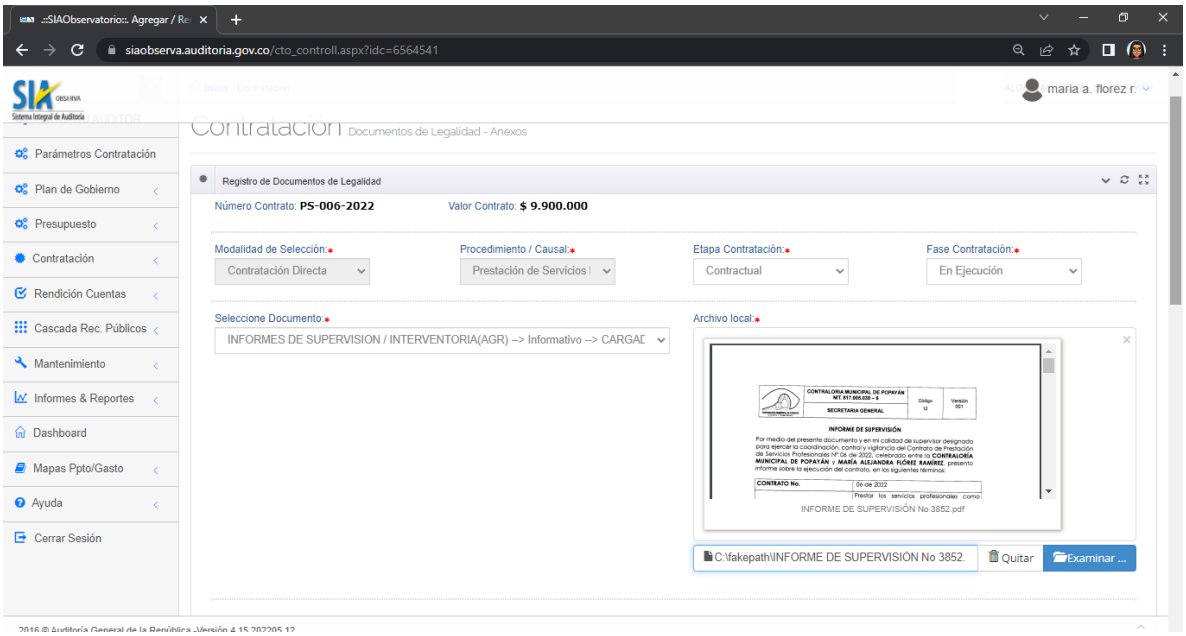
Escaneado con CamScanner

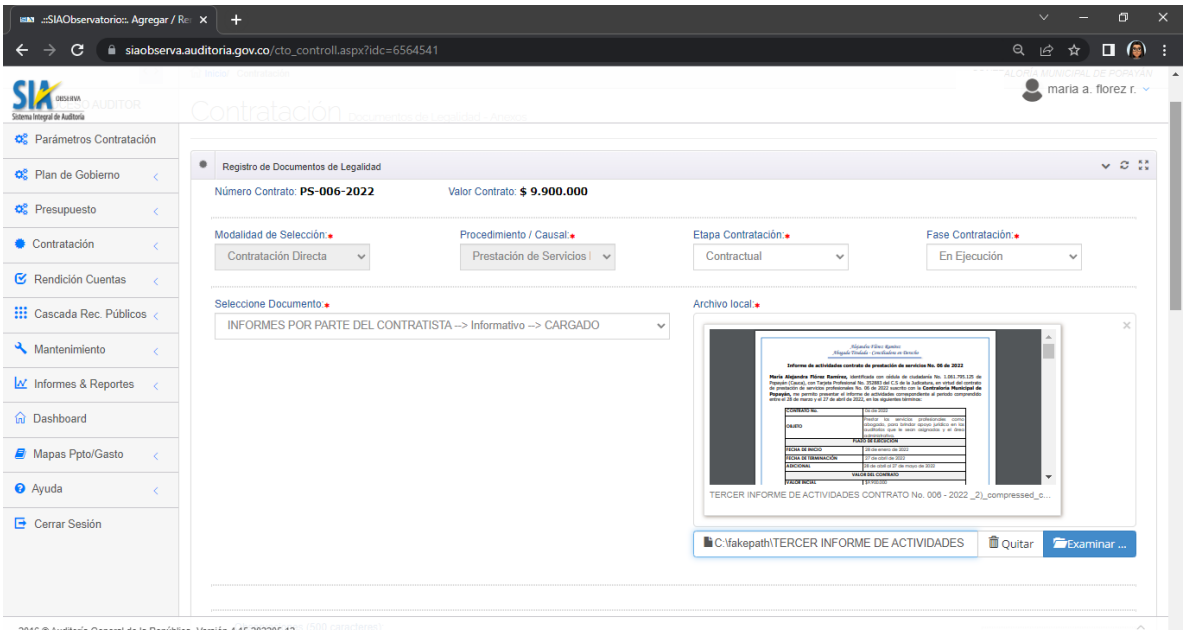
# APOYO EN LA ACTUALIZACIÓN DE LAS PLATAFORMAS SECOP II Y SIA OBSERVA CON LOS ADICIONALES Y CUENTAS DE COBRO.




siaobserva.auditoria.gov.co/cto_resumen.aspx?idc=6564176
maria a. florez r.
Inicio/ Contratación
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN
PROCESO AUDITOR
Parámetros Contratación
Plan de Gobierno
Presupuesto
Contratación
Rendición Cuentas
Cascada Rec. Públicos
Mantenimiento
Informes & Reportes
Dashboard
Mapas Ppto/Gasto
Ayuda
Cerrar Sesión
Contratación Ficha Información Contrato
Resumen Información del Contrato
Información Básica
Objeto: PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO AMBIENTAL Y SANITARIO, PARA ELABORAR LA PARTE TECNICA DEL INFORME DEL ESTADO DE RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIENTE, VIGENCIA 2021.
Valor: Valor Inicial: $3.300.000,00 + Adiciones: 0 = Valor Vigente: $3.300.000,00
Nombre o Código: PS-004-2022
Modalidad de Selección: Contratación Directa
Procedimiento / Causal: Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo
Tipo de Contrato: Contrato de Prestación de Servicios
Fecha de Suscripción (aaaa/mm/dd): 2022/01/27
Fecha de Inicio (aaaa/mm/dd): 2022/01/27
Fecha de Finalización (aaaa/mm/dd): 2022/02/27
Fecha de Finalización Ampliada (aaaa/mm/dd):
Plazo de Ejecución: 31 Día(s)
Año de Suscripción: 2022
Dias Suspensión 0
Anticipo: No
Estado actual del contrato: RENDIDO
Novedades del contrato:
2016 © Auditoría General de la República.-Versión 4.15.202205.12


siaobserva.auditoria.gov.co/cto_controll.aspx?idc=6564541
maria a. florez r.
Parámetros Contratación
Plan de Gobierno
Presupuesto
Contratación
Rendición Cuentas
Cascada Rec. Públicos
Mantenimiento
Informes & Reportes
Dashboard
Mapas Ppto/Gasto
Ayuda
Cerrar Sesión
Contratación Documentos de Legalidad - Anexos
Registro de Documentos de Legalidad
Número Contrato: PS-006-2022
Valor Contrato: $ 9.900.000
Modalidad de Selección:
Contratación Directa
Procedimiento / Causal:
Prestación de Servicios
Etapa Contratación:
Contractual
Fase Contratación:
En Ejecución
Seleccione Documento:
INFORMES DE SUPERVISION / INTERVENTORIA(AGR) --> Informativo --> CARGAL
Archivo local:
CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN
NIT. 817.005.030 – 8
SECRETARIA GENERAL
INFORME DE SUPERVISIÓN
INFORME DE SUPERVISIÓN No 3852.pdf
C:\fakepath\INFORME DE SUPERVISIÓN No 3852.
Quitar
Examinar ...


:::SIAObservatorio::: Agregar / Re
siaobserva.auditoria.gov.co/cto_controll.aspx?idc=6564541
SIA OBSERVA
Sistema Integral de Auditoría
maria a. florez r.
Parámetros Contratación
Plan de Gobierno
Presupuesto
Contratación
Rendición Cuentas
Cascada Rec. Públicos
Mantenimiento
Informes & Reportes
Dashboard
Mapas Ppto/Gasto
Ayuda
Cerrar Sesión
Contratación
Registro de Documentos de Legalidad
Número Contrato: PS-006-2022
Valor Contrato: $ 9.900.000
Modalidad de Selección:
Contratación Directa
Procedimiento / Causal:
Prestación de Servicios
Etapa Contratación:
Contractual
Fase Contratación:
En Ejecución
Seleccione Documento:
INFORMES POR PARTE DEL CONTRATISTA --> Informativo --> CARGADO
Archivo local:
TERCER INFORME DE ACTIVIDADES CONTRATO No. 006 - 2022 _2)_compressed_c...
C:\fakepath\TERCER INFORME DE ACTIVIDADES
Quitar
Examinar ...

SG-638

Popayán, 05 de mayo de 2022

Doctora
**XIMENA SALAZAR CALVACHE**
Inspector de Trabajo y Seguridad Social
DT Cauca
xsalazar@mintrabajo.gov.co

**Referencia:** Respuesta solicitud información necesaria para realizar el depósito del acuerdo colectivo

Cordial saludo,

Por medio de la presente, me permito anexar en formato EXCEL la información requerida con el objeto de diligenciar el formato de depósito del acuerdo colectivo resultado de la negociación entre la Contraloría Municipal de Popayán y la organización sindical Asociación de Servidores Públicos de los Órganos de control de Colombia ASDECCOL – SECCIONAL CAUCA.

Atentamente,

Laura Dorado Portela
**LAURA CAROLINA DORADO PORTELA**
Secretaria General
Contralor Municipal de Popayán

***Proyectó:*** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos



CamScanner

SG-641

Popayán, 05 de mayo de 2022

Señores
**FONDO NACIONAL DE AHORRO**
entidades@fna.gov.co

**Referencia:** Solicitud actualización valor de la orden de pago

Cordial saludo,

Por medio de la presente, me permito informar que el día 05 de mayo de la presente vigencia, el funcionario Carlos Jahir Ramírez Fajardo – Profesional Universitario Gr. 04 solicitó mediante el aplicativo Fondo en Línea Empresarial, el pago correspondiente a sus cesantías parciales por un monto de CINCO MILLONES DE PESOS M/CTE ($5.000.000), tal como se logra evidenciar en el trámite de orden de pago (ver anexo 1 y 2); posteriormente como es de su conocimiento el paso a seguir es aprobar o rechazar la solicitud por la entidad empleadora, con lo cual se hace necesario mencionar que se procedió correctamente a aceptar la solicitud del funcionario; sin embargo, al generar el formato de autorización el valor de la orden de pago se modificó y cambio al valor de CINCO MILLONES DOSCIENTOS DIECISIETE MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS M/CTE ($5.217.238), situación que se informó a ustedes vía telefónica, de lo cual se obtuvo respuesta indicándonos que: *"fue un error por parte del Fondo Nacional del Ahorro"*.

Por los motivos anteriormente expuestos, respetuosamente solicito se realice la actualización del valor de la orden de pago por el monto de CINCO MILLONES DE PESOS M/CTE ($5.000.000).

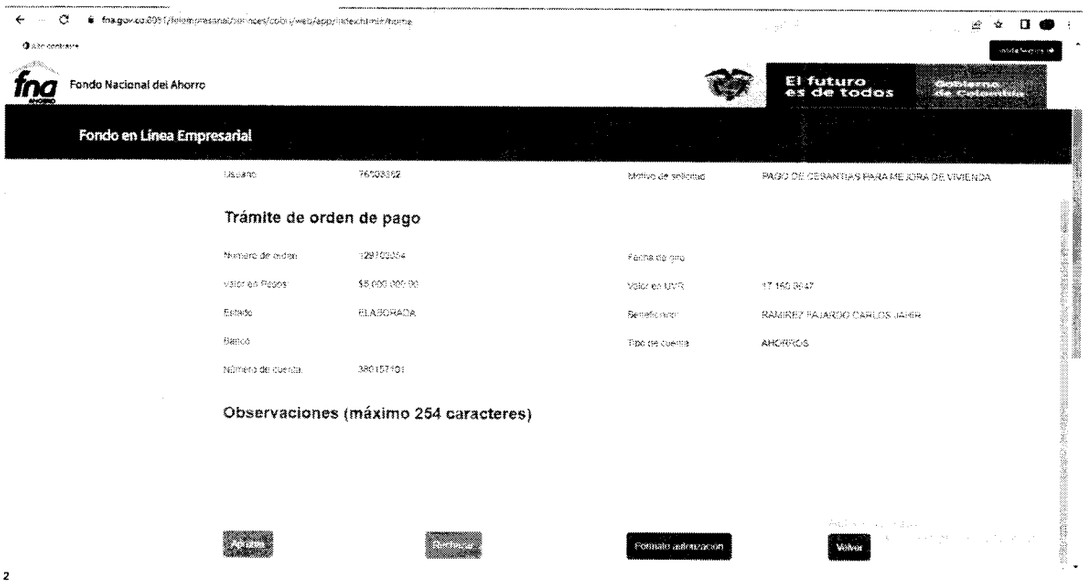
Atentamente,

Laura Dorado Portela
**LAURA CAROLINA DORADO PORTELA**
Secretaria General
Contraloría Municipal de Popayán

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos




1




2

[1] Anexo 1 – Trámite orden de pago

# EVIDENCIA AUTORIZACIÓN GENERADA POR LA ENTIDAD EMPLEADORA DESDE FONDO EN LÍNEA PARA RETIRO DE CESANTÍAS

La entidad CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYAN con NIT: 8170050386 realiza la siguiente autorización de retiro de cesantías referente al número de solicitud 29877122.0 con la siguiente información:

**Datos del afiliado y de la solicitud**

| | |
|---|---|
| **Tipo de documento del afiliado:** | CEDULA DE CIUDADANIA |
| **Número de documento del afiliado:** | 76308382 |
| **Nombre del afiliado:** | RAMIREZ FAJARDO CARLOS JAHIR |
| **Número de solicitud de retiro:** | 29877122.0 |
| **Fecha de registro de la solicitud:** | 2022-02-14 |
| **Tipo de solicitud de retiro:** | PARCIAL |
| **Motivo de retiro:** | PAGO DE CESANTIAS PARA MEJORA DE VIVIENDA |
| **Saldo en UVR del afiliado:** | 17,211.2679 |
| **Saldo en pesos del afiliado:** | $5,217,238 |

**Información de pago**

| | |
|---|---|
| **No. Orden de pago:** | 129703054.0 |
| **Valor de la orden de pago:** | $5,201,968 |
| **Forma de pago:** | Abono en cuenta |
| **Banco:** | BANCO ITAU |
| **Tipo de cuenta:** | AHORROS |
| **Número de cuenta:** | 380157101 |
| **Monto retiro en UVR:** | 17,160.8947 |

**Datos del funcionario que autoriza la solicitud por parte de la entidad**

| | |
|---|---|
| **Cédula del funcionario de la entidad:** | V9DSyTh0PQBEq57E7pS4aEdY7 |
| **Fecha autorización de la solicitud:** | 2022-02-14 |
| **Hora autorización de la solicitud:** | 10:45 |
| **NIT entidad:** | 8170050386 |

La anterior certificación, se expide a los 05 días del mes de mayo de 2022 en la ciudad de Bogotá D.C.

En cumplimiento de los Artículos 224 y 225 de la Ley 1955 de 2019 y de conformidad con lo establecido en el Reglamento de Cesantías, los valores en pesos para los retiros de cesantías serán liquidados con la UVR del día de la aprobación de la orden de pago por parte del FNA.

AF- 00282

Popayán, 04 de mayo de 2022

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN
EFICIENTE Y TRANSPARENTE
Fecha 04-05-22 Hora 3:00pm
Folio: 8 Firma:

Doctor
**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH**
Contralor
Municipio de Popayán

**ASUNTO: SOLICITUD CESANTÍAS PARCIALES, CONSIGNADAS EN EL FONDO NACIONAL DEL AHORRO.**

Respetado Dr. Sandoval.

Comedidamente solicito a usted, se autorice el trámite de mis cesantías parciales causadas 31 de diciembre de 2021, consignadas en el Fondo Nacional del Ahorro, por valor de CINCO MILLONES DE PESO M/CTE ($5.000.000).

El anterior trámite, ya se adelantó en el FNA en el mes de febrero de la presente anualidad a través de la página de esa entidad; quedando pendiente su autorización como representante legal. La demora en dicho trámite, se debió al cambio de firma del empleador. (Contralora saliente).

Para lo anterior, adjunto los documentos exigidos por la ley para este trámite.

- CONTRATO DE OBRA
- PRESUPUESTO DE OBRA
- CERTIFICADO DE TRADICIÓN
- TARJETA PROFESIONAL DEL CONTRATISTA
- FOTOCOPIA DE LA CÉDULA DEL CONTRATISTA

Atentamente,

**CARLOS JAHIR RAMÍREZ FAJARDO**
Profesional Universitario 04

COPIA: HOJA DE VIDA
SECRETARIA GENERAL, LAURA CAROLINA DORADO PORTELA

## ACTA DE PRÉSTAMO DE CARPETAS

## AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN A LA EMPREASA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P. VIGENCIA 2021

En Popayán, a los seis (06) días del mes de mayo de dos mil veintidós (2.022), se concede en calidad de préstamo las siguientes carpetas contractuales en virtud de la auditoría que se adelanta a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado De Popayán S.A E.S.P. a la señora María Alejandra Flórez Ramírez - Contratista asuntos jurídicos de la Contraloría Municipal de Popayán:

| Código del contrato | No. de carpetas | No. de folios | Fecha de Salida | Firma Autorizado | Firma Responsable | Fecha de Recibido | Firma de Recibido |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C-OBRA 448 | 1 | 87 | 6-05-2022 | Laura Prado | Alejandra Flórez | Laura Prado | 10-mayo |
| C-OBRA 520 | 1 | 78 | 6-05-2022 | Laura Prado | Alejandra Flórez | Laura Prado | 10-mayo |
| C-CONSULTORIA 546 | 1 | 50 | 6-05-2022 | Laura Prado | Alejandra Flórez | Laura Prado | 10-mayo |
| C-CONSULTORIA 548 | 1 | 68 | 6-05-2022 | Laura Prado | Alejandra Flórez | Laura Prado | 10-mayo |



Escaneado con CamScanner

**CIRCULAR INTERNA No. 012**
**16 de Mayo de 2022**

**PARA:** LAURA CAROLINA DORADO PORTELA – Secretaria General
LEIDY DANYELLY - Jefe de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, con funciones de control interno
LUCIANO BENAVIDEZ ÁLVAREZ - Profesional Universitario Gr. 05
JOSÉ RAFAEL RUÍZ CAÑIZARES - Profesional Universitario Gr. 04
RONALDO SILVA DELGADO - Profesional Universitario Gr. 04
JOSÉ ÍTALO CAICEDO VARONA -Profesional Universitario Gr. 04
CARLOS JAHÍR RAMÍREZ FAJARDO-Profesional Universitario Gr. 04
JUAN JOSÉ SEGURA GUEVARA - Técnico Gr. 03.
NATHALIA MARÌA ROMERO MARTINEZ - Técnico Gr. 03.
MAURICIO GARCÍA - Secretario de Despacho.
MAURICIO ROJAS GUAUÑA - Conductor.
MARÍA INÉS BURBANO CERÓN - Servicios Generales.

**DE:** **LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH**
Contralor Municipal de Popayán

**ASUNTO**: Comunicación Acuerdo de Negociación Colectivo

Cordial Saludo.

De manera atenta y teniendo en cuenta el Parágrafo Único del artículo 33 del Acuerdo de Negociación Colectivo, celebrado entre **ASDECCOL SECCIONAL CAUCA** y **CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN**, el cual establece que, *"La Contraloría Municipal de Popayán, se compromete en un término no mayor de treinta (30) días a partir de la firma del pliego de peticiones para elaborar informe que será remitido vía correo electrónico a todos los servidores públicos de la entidad, con el contenido de este."*, con el fin de darle oportuno cumplimiento a lo establecido, por medio de la presente me permito poner en conocimiento en medio digital dicho acuerdo.

Atentamente,

**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH**
Contralor Municipal de Popayán

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos
**Revisó:** Laura Carolina Dorado Portela –Secretaria General

# RESOLUCIÓN No. 049
# MAYO 16 DE 2022

## POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL ACUERDO DE NEGOCIACIÓN COLECTIVA CELEBRADO ENTRE ASDECCOL - SECCIONAL CAUCA Y LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN

**EL CONTRALOR MUNICIPAL DE POPAYÁN**, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, y

## CONSIDERANDO

Que mediante la Ley 411 de 1997, se aprobó el Convenio 151 de la Organización Internacional del Trabajo - OIT sobre la protección del derecho de sindicación y los procedimientos para determinar las condiciones de empleo en la administración pública, adoptado en la 64 Reunión de la Conferencia General de la Organización Internacional del Trabajo, Ginebra, 1978.

Que el Decreto Nacional 160 del 05 de febrero de 2014 reglamentó la instalación, el ámbito de negociación y las etapas del proceso de negociación del pliego de solicitudes que presenten las organizaciones sindicales a consideración de la Administración Estatal.

Que el 11 de marzo de 2022, se llevó a cabo la instalación de la mesa de negociación; una vez, adelantado el respectivo proceso de negociación frente al Pliego de Peticiones presentando por la organización sindical, el día 31 de marzo de 2022 se suscribió el acta de cierre de la negociación del acuerdo colectivo.

Que de conformidad con los establecido en el artículo 13 del Decreto 160 de 2014, mediante oficio con radicado interno no 551 del 18 de abril de 2022, la Comisión Negociadora realizó el depósito del acuerdo colectivo logrado ante el Ministerio del Trabajo, el cual tiene por fecha de suscripción el 31 de marzo de 2022, lo anterior con el fin de implementar el acuerdo dentro de la entidad empleadora.

Que la presente Resolución, tiene además por objeto comunicar y publicar en la página web oficial de la Entidad el acuerdo celebrado entre **ASDECCOL SECCIONAL CAUCA** y la **CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN**, de conformidad con el artículo 33 ibídem:

***"ARTICULO 33.- DEL PLIEGO DE PETICIONES:*** *Una vez se haya acordado el proceso de negociación del pliego de peticiones, conforme al Decreto 160 de 201 4, la Contraloría Municipal de Popayán, en un término no mayor de treinta (30) días a partir de la firma del mismo, lo elevarán a Acto administrativo y lo publicarán en la página web de la respectiva entidad. (...)"*

Que en cumplimiento de la normatividad señalada y en aras de protocolizar el acuerdo oficializado por la comisión negociadora, se hace necesario adoptar el texto del acuerdo de negociación colectiva pactado mediante el presente acto administrativo.

En mérito de lo expuesto, el Contralor Municipal de Popayán,

**RESUELVE:**

**ARTÍCULO PRIMERO. – ADOPTAR** el Acuerdo de negociación colectivo celebrado entre **ASDECCOL SECCIONAL CAUCA** y la **CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN** suscrito el 31 de marzo de 2022, el cual hace parte integral de la presente resolución.

**ARTÍCULO SEGUNDO. – CAMPO DE APLICACIÓN.** El acuerdo de negociación colectivo adoptado mediante la presente Resolución será aplicado a todos los servidores públicos de la Contraloría Municipal de Popayán sindicalizados y no sindicalizados según corresponda y por el tiempo acordado.

**ARTÍCULO TERCERO. – SOCIALIZACIÓN Y DIVULGACIÓN.** El acuerdo de negociación colectivo adoptado mediante la presente Resolución, será socializado y divulgado a todos los servidores públicos de la Contraloría Municipal de Popayán sindicalizados y no sindicalizados, a través de Circular Interna No. 010 del 16 de mayo de 2022, el correo institucional y la página web institucional de la entidad.

**ARTÍCULO CUARTO. – PUBLICAR** en la página web de la Contraloría Municipal de Popayán el acuerdo de negociación colectivo celebrado entre **ASDECCOL SECCIONAL CAUCA** y la **CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN** http://www.contraloria-popayan.gov.co/

**ARTÍCULO QUINTO. –** La presente Resolución rige a partir de su comunicación.

**COMUNÍQUESE, PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE**

Dada en Popayán a los dieciséis (16) días del mes de mayo de dos mil veintidós (2.022).

**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH**
Contralor Municipal de Popayán

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos
**Revisó:** Laura Carolina Dorado Portela –Secretaria General

## ACTA DE PRÉSTAMO DE CARPETAS

### AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN A LA EMPREASA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P. VIGENCIA 2021

En Popayán, a los trece (13) días del mes de mayo de dos mil veintidós (2.022), se concede en calidad de préstamo las siguientes carpetas contractuales en virtud de la auditoría que se adelanta a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado De Popayán S.A E.S.P. a la señora María Alejandra Flórez Ramírez - Contratista asuntos jurídicos de la Contraloría Municipal de Popayán:

| Código del contrato | No. de carpetas | No. de folios | Fecha de Salida | Firma Autorizado | Firma Responsable | Fecha de Recibido | Firma de Recibido |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C-OBRA235 | 3 | 663 | 13-05-2022 | Lara Dorado | Alejandra Flórez | | |
| C-OBRA486 2020 | 3 | 594 | 13-05-2022 | Lara Dorado | Alejandra Flórez | | |
| C-OBRA512 | 2 | 600 | 13-05-2022 | Lara Dorado | Alejandra Flórez | | |
| C-CONSULTORIA511 | 3 | 377 | 13-05-2022 | Lara Dorado | Alejandra Flórez | | |



Escaneado con CamScanner

| | |
|---|---|
| ***CONTRATO No.*** | **SUM – 002 – 2022** |
| ***CONTRATISTA*** | **PABLO ANDRES ROJAS MANZANO**<br>C.C. 76.321.866 |
| ***OBJETO*** | "SUMINISTRO DE DOTACIÓN DE VESTIDO Y CALZADO DE LABOR PARA LOS FUNCIONARIOS DE NIVEL ASISTENCIAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN"<br>**MÍNIMA CUANTÍA No. CMP 002 DE 2022** |
| ***VALOR DEL CONTRATO*** | **$2.214.000** |
| ***PLAZO*** | El plazo de ejecución del contrato es hasta el día 23 de diciembre de 2022, término contado a partir de la ejecución en la plataforma SECOP II, previo cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato.<br><br>**Nota:** La primera dotación se deberá entregar con fecha máxima 30 de abril, la segunda a 30 de agosto y finalmente la tercera a 23 de diciembre de 2022. |

***OBJETO DE GARANTIA***

***Objeto:*** *Con sujeción a las condiciones generales de la Póliza que se anexan ECU010B, que forman parte integrante de la misma y que el asegurado y el tomador declaran haber recibido y hasta el límite de valor asegurado señalado en cada amparo, Seguros del Estado S.A, garantiza: el cumplimiento de las obligaciones derivadas del contrato No. 817005038 – 6 de Suministro de bienes cuyo objeto es: Suministro de dotación de vestido y calzado de labor para los funcionarios de nivel asistencial de la Contraloría Municipal de Popayán.*

***AMPAROS Y VIGENCIAS***

| ***AMPARO*** | ***VALOR ASEGURADO*** | ***FECHA*** | |
|---|---|---|---|
| | | ***DESDE*** (dd/mm/aaaa) | ***HASTA*** (dd/mm/aaaa) |
| *CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO* | *$221.400* | *29-04-2022* | *29-04-2023* |
| *CALIDAD DE LOS ELEMENTOS* | *$221.400* | *29-04-2022* | *29-04-2023* |

**POLIZA No. 40-46-101004114**
**ANEXO No. 0**

COMPAÑÍA
**SEGUROS DEL ESTADO S.A**
Nit No. 860.009.578-6

*Fecha expedición póliza 29 abril 2022*

*Dada en Popayán a los veintinueve (29) días del mes de abril 2022.*

***FIRMA FUNCIONARIO***

**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH**
***Contralor Municipal***

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Abogada contratista asuntos jurídicos
**Revisó:** Laura Carolina Dorado Pórtela- Secretaria General



*Scanned by TapScanner*

SG- 0712

Popayán, 20 de mayo de 2022

Doctor
**NERIO JOSÉ ALVIS BARRANCO**
Director Departamento Administrativo de la Función Pública
eva@funcionpublica.gov.co

**Referencia:** Solicitud apoyo rediseño institucional

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta que, el fortalecimiento institucional a nivel territorial es relevante como estrategia para consolidar y mejorar la capacidad de gestión que le facilite lograr resultados con valor, esto es, dar respuesta de calidad a las necesidades que garanticen el reconocimiento – legitimidad, y la confianza en la Contraloría Municipal de Popayán, me permito solicitar respetuosamente a ustedes el apoyo en el rediseño institucional de la Contraloría Municipal de Popayán, de conformidad con lo establecido en la guía de rediseño para entidades del orden territorial, específicamente lo estipulado en la Fase No. 1 previa al acuerdo inicial del diseño

*"El secretario general de la entidad (o quien haga sus veces) puede solicitar a Función Pública acompañamiento y asesoría para el rediseño institucional a través de un comunicado escrito, dirigido a la Dirección de Desarrollo Organizacional al correo eva@funcionpublica.gov.co."*

Agradezco su atención.

Atentamente,

Laura Dorado Portela
**LAURA CAROLINA DORADO PORTELA**
Secretaria General
Contraloría Municipal de Popayán

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos

SG-0713

Popayán, 20 de mayo de 2022

Doctora
**OLGA PATRICIA REALPE TORRES**
Inspectora de Trabajo
Ministerio de Trabajo-DT Cauca
orealpe@mintrabajo.gov.co

**Referencia:** Remisión actas de negociación

Cordial saludo,

De acuerdo a lo conversado con usted, me permito enviarle las actas de negociación entre los miembros de la comisión negociadora de ASDECCOL Seccional Cauca y la Contraloría Municipal de Popayán.

Agradezco la atención prestada.

Atentamente,

**LAURA CAROLINA DORADO PORTELA**
Secretaria General
Contraloría Municipal de Popayán

**Proyectó:** María Alejandra Flórez Ramírez – Contratista asuntos jurídicos

*Alejandra Flórez Ramírez*
*Abogada Titulada*
*Conciliadora en Derecho*

**CUENTA DE COBRO No. 4**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN**
**NIT. 817.005.038 – 6**

**DEBE A:**

**MARÍA ALEJANDRA FLÓREZ RAMÍREZ**
**CC. No. 1.061.795.125 de Popayán**

La suma de TRES MILLONES TRESCIENTOS MIL PESOS M/CTE ($3.300.000), por concepto de HONORARIOS, en virtud del contrato de prestación de servicios profesionales No. 06 del 2022, celebrado el veintiocho (28) de enero de 2022.

Se firma en Popayán, a los ocho (08) días del mes de junio de 2022.



**María Alejandra Flórez Ramírez**
CC. No. 1.061.795.125 de Popayán
T.P No. 352883 del C.S de la Judicatura

*Carrera 3ra No. 28cn 1-71*
*E-mail: marialejandraflorez9@gmail.com*
*Celular: 3108491282*

ASOPAGOS s.a.

| | |
|---|---|
| RAZON SOCIAL : | MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ |
| IDENTIFICACION: | CC-1061795125 |
| COD. DEPENDENCIA O SUCURSAL: | 0 |
| NOM. DEPENDENCIA O SUCURSAL: | 0 |
| FECHA GENERACION REPORTE: | 2022-05-22 |
| FECHA LIMITE DE PAGO: | 2022-06-07 |
| FECHA DE PAGO: | 2022-05-10 |
| ENTIDAD DE PAGO: | BANCO AV VILLAS |
| PERIODO PENSION: | 2022-05 |
| PERIODO SALUD: | 2022-05 |
| NUMERO PLANILLA: | 8619008561 |
| TOTAL COTIZANTES: | 1 |
| REFERENCIA DE PAGO (PIN): | 8656093027 |
| TIPO DE PLANILLA: | I |

| CODIGO ENTIDAD | NIT | NOMBRE | NUMERO AFILIADOS | IBC | FONDO SOLIDARIDAD | FONDO SUBSISTENCIA | TOTAL INTERESES | VALOR PAGAR SIN INTERESES | VALOR PAGAR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| EPS037 | 900156264 | NUEVA E.P.S. S.A. | 1 | $ 1.320.000 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 165.000 | $ 165.000 |
| 230301 | 800224808 | PORVENIR | 1 | $ 1.320.000 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 211.200 | $ 211.200 |
| 14-23 | 860011153 | POSITIVA | 1 | $ 1.320.000 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 6.900 | $ 6.900 |
| | | | | Total a pagar | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 383.100 | $ 383.100 |

PAGADO

| | |
|---|---|
| FECHA DE PAGO DEL SIGUIENTE MES: | 08/07/2022 |

# RESUMEN PLANILLA PAGADA

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IDENTIFICACIÓN | DV | RAZÓN SOCIAL | CLASE | CÓDIGO | ARL | F. PRESENTACIÓN | ACT. ECO | TIPO DE EMPRESA |
| CC 1061795125 | 0 | MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ | I | 0 | POSITIVA - 14-23 | ÚNICA | 8299 | Natural |
| MUN-DEP | DIRECCIÓN | | TELÉFONO | | EMAIL | | | EXENTO DE PARAFISCALES |
| 19-1 | CR 3 28CN 1 71 | | 3108491282 | | MARIALEJANDRAFLOREZ9@GMAIL.COM | | | N |

| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACIÓN | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PERIODO PENSIÓN | PERIODO SALUD | PLANILLA | TIPO PLANILLA | FECHA PAGO | CENTRO DE TRABAJO | DEPARTAMENTO | MUNICIPIO | VALOR PAGO | INTERES X MORA | ENTIDAD RECAUDO |
| 2022-05 | 2022-05 | 8619008561 | I | 2022-05-10 | TODOS LOS CENTROS | TODOS | TODOS | 383.100 | 0 | AvVillas |
| Nº AFILIADOS | REF. DE PAGO (PIN) | FECHA LIMITE PAGO | ESTADO PLANILLA | | | | | | | |
| 1 | 8656093027 | 2022-06-07 | Pagada | | | | | | | |

PAGADO

| EMPLEADO | | | | | NOVEDADES | | | | | | | | | | | | | | | | | DIAS | | | | PENSIÓN | | | | | SALUD | | | CCF | | | RIESGOS | | TARIFA | PARAF | SENA | ICBF | ESAP | MIN | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| N. | ID | EMPLEADO | SALARIO | MODALIDAD DE SALARIO | ING | RET | TDE | TAE | TDP | TAP | VSP | VTE | VST | SLN | IGE | LMA | VAC | AVP | VCT | IRL | EPST | AFPT | AFP | EPS | CCF | ARL | NOMBRE | IBC | Cot | FNSOL | FNSUB | NOMBRE | IBC | Cot | NOMBRE | IBC | Cot | IBC | Cot. | ARL | IBC | Cot. | Cot. | Cot. | Cot. | Cot. | Tipo Cot. | Sub. Tipo Cot. | Total | Exento de Parafiscales |
| 1 | CC 1061795125 | FLOREZ RAMIREZ MARIA ALEJANDRA | 1.320.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | 30 | 30 | 0 | 30 | PORVENIR-230301 | 1.320.000 | 211.200 | 0 | 0 | NUEVA E.P.S. S.A.-EPS037 | 1.320.000 | 165.000 | SIN CCF-SINCCF | 0 | 0 | 1.320.000 | 6.900 | 0,00522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59 | 0 | 383.100 | N |

# RESUMEN PLANILLA PAGADA

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IDENTIFICACIÓN | DV | RAZÓN SOCIAL | CLASE | CÓDIGO | ARL | F. PRESENTACIÓN | ACT. ECO | TIPO DE EMPRESA |
| CC 1061795125 | 0 | MARIA ALEJANDRA FLOREZ RAMIREZ | I | 0 | POSITIVA - 14-23 | ÚNICA | 8299 | Natural |
| MUN-DEP | DIRECCIÓN | | TELÉFONO | | EMAIL | | | EXENTO DE PARAFISCALES |
| 19-1 | CR 3 28CN 1 71 | | 3108491282 | | MARIALEJANDRAFLOREZ9@GMAIL.COM | | | N |

| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACIÓN | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PERIODO PENSIÓN | PERIODO SALUD | PLANILLA | TIPO PLANILLA | FECHA PAGO | CENTRO DE TRABAJO | DEPARTAMENTO | MUNICIPIO | VALOR PAGO | INTERES X MORA | ENTIDAD RECAUDO |
| 2022-05 | 2022-05 | 8619008561 | I | 2022-05-10 | TODOS LOS CENTROS | TODOS | TODOS | 383.100 | 0 | AvVillas |
| Nº AFILIADOS | REF. DE PAGO (PIN) | FECHA LIMITE PAGO | ESTADO PLANILLA | | | | | | | |
| 1 | 8656093027 | | Pagada | | | | | | | |

| TOTALES IBC | | | | |
|---|---|---|---|---|
| IBC PENSIÓN | IBC SALUD | IBC RIESGOS | IBC CAJAS | IBC PARAF |
| 1.320.000 | 1.320.000 | 1.320.000 | 0 | 0 |

| SUBSISTEMA | CÓDIGO | NIT | DV | AFILIADOS | VALOR LIQUIDADO | VALOR UPC | INTERESES MORA | SALDOS E INCAPACIDADES DESCONTADOS | VALOR A PAGAR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| AFP(Administradoras: 1) | | | | 1 | 211.200 | 0 | 0 | 0 | 211.200 |
| PORVENIR | 230301 | 800224808 | 8 | 1 | 211.200 | 0 | 0 | 0 | 211.200 |
| EPS(Administradoras: 1) | | | | 1 | 165.000 | 0 | 0 | 0 | 165.000 |
| NUEVA E.P.S. S.A. | EPS037 | 900156264 | 2 | 1 | 165.000 | 0 | 0 | 0 | 165.000 |
| ARP(Administradoras: 1) | | | | 1 | 6.900 | 0 | 0 | 0 | 6.900 |
| POSITIVA | 14-23 | 860011153 | 6 | 1 | 6.900 | 0 | 0 | 0 | 6.900 |
| Gran Total | | | | | 383.100 | 0 | 0 | 0 | 383.100 |

ASOPAGOS s.a.

PAGADO