INFORME DE SUPERVISIÓN No. 01

INFORME MENSUAL	X

INFORME FINAL	

INFORMACIÓN BÁSICA DEL CONTRATO								
FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME						22	07	2025
No. CONTRATO o CONVENIO o ACEPTACIÓN DE OFERTA	056-2025							
TIPO DE CONTRATO	Prestación de servicios							
PERIODO DE REPORTE DE ACTIVIDADES	18 DE JUNIO HASTA 17 DE JULIO DE 2025							
NOMBRE DEL CONTRATISTA	CRISTINA DEL ROSARIO TEJADA ANDRADE							
C.C.	1.032.357.305 DE BOGOTA							
OBJETO DEL CONTRATO o CONVENIO o ACEPTACIÓN DE OFERTA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA BRINDAR APOYO A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL INTEGRAL EN LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2025.							
FECHA SUSCRIPCIÓN ACTA DE INICIO						18	06	2025
DATOS DE VERIFICACIÓN DE PAGO								
FECHA DE INICIO	18	06	2025	FECHA DE TERMINACIÓN		17	08	2025
PLAZO DE EJECUCION								
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	$ 5.200.000			FORMA DE PAGO		Mensual		
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	$ 5.200.000			VALOR ADICIONADO AL CONTRATO		$ 0		
VALOR A PAGAR PRESENTE ACTA	$ 2.600.000			TIEMPO ADICIONADO AL CONTRATO		$ 0		
VALOR POR EJECUTAR	$ 2.600.000			VALOR EJECUTADO		$ 0		
CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL No.	CD4-2025113			REGISTRO PRESUPUESTAL No.		RP4-2025117		

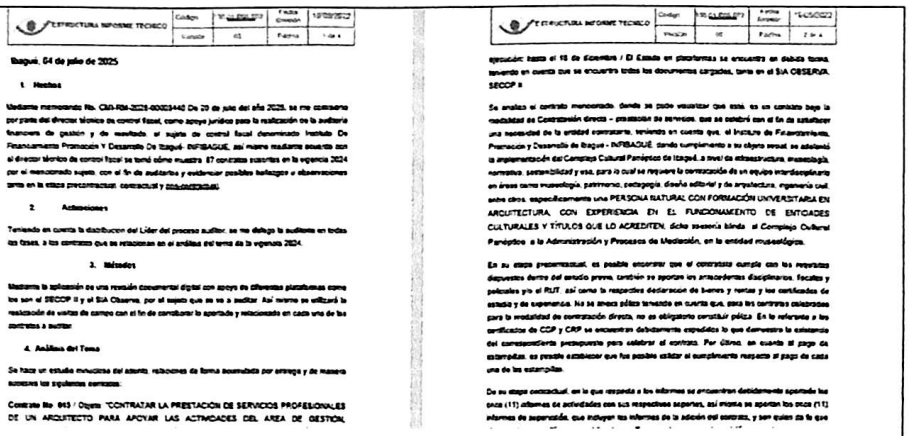
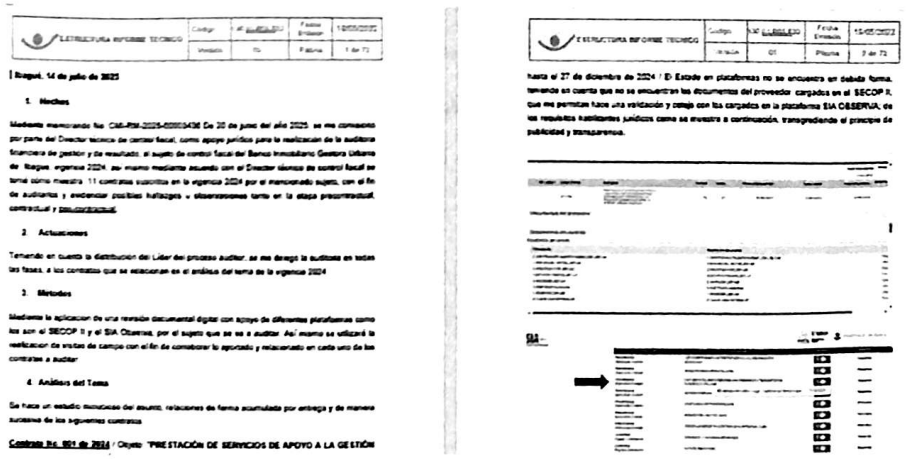
Powered by CamScanner

BALANCE Y CRONOLOGÍA DE PAGO	
VALOR CONTRATO INICIAL	$ 5.200.000
VALOR ADICIONADO AL CONTRATO	$ 0
VALOR PRIMER PAGO	$ 0
VALOR PRESENTE ACTA	$ 2.600.000
SALDO POR EJECUTAR	$ 2.600.000

CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES	
AVANCE DEL CONTRATO POR ACTIVIDAD	
El contratista presento informe de actividades	Si X No___
El informe cumple con las actividades del contrato	Si X No___
El contratista Anexo planilla de pago de Aportes de seguridad social correspondiente al periodo de cumplimiento del objeto del contrato.	Si X No___
Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)	
Número de planilla de seguridad social verificada para el periodo de Junio	**9487831505**
Valor pagado	$ 464.400
Fecha de pago de la planilla de Seguridad Social	04/07/2025
Número de planilla de seguridad social verificada para el periodo de Julio	**9488834790**
Valor pagado	$464.400
Fecha de pago de la planilla de Seguridad Social	11/07/2025

ACTIVIDADES CONTRACTUALES REALIZADAS	
Obligaciones	**Descripción de actividades realizadas para el cumplimiento de las obligaciones, logros y obstáculos**
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 1. . Brindar apoyo jurídico integral en los procesos de auditoría asignados, incluyendo la revisión de negocios jurídicos en sus diferentes fases (precontractual, contractual y postcontractual), el análisis de sentencias	El contratista ha brindado apoyo jurídico en la realización en los procesos de auditorio asignador. Se anexan capturas de pantalla, de las auditorias entregadas de los sujetos de control: • Instituto de Financiamiento Promoción Y Desarrollo De Ibagué- INFIBAGUÉ. • Denuncia CMI-RE-2025-00001925. Investigar y determinar presuntas irregularidades del empréstito destinado al proyecto "Operación Centenario". • Banco Inmobiliario Gestora Urbana de Ibagué.

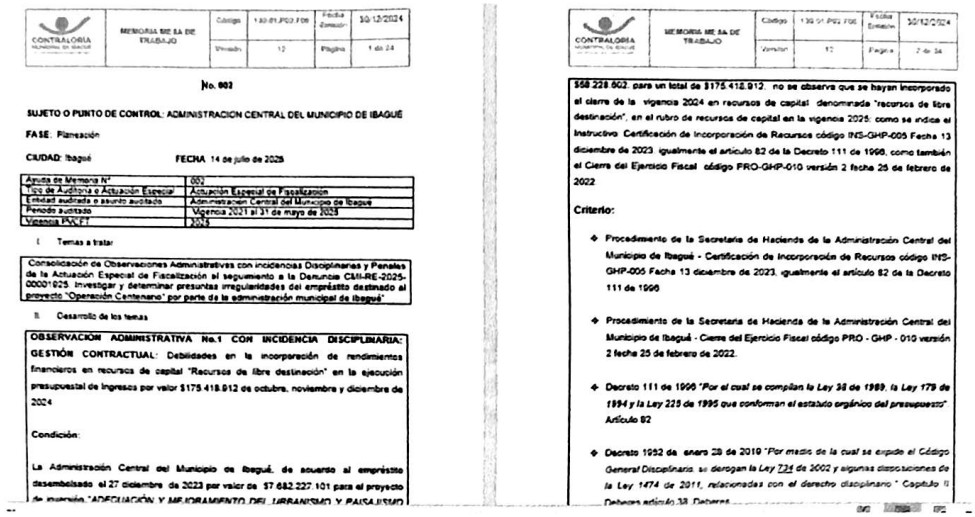
Powered by CamScanner

judiciales conforme al desarrollo del proceso auditor.	 Compañeros muy buenos días, por medio de la presente para informarles la siguiente información adjunto para analizar los posibles riesgos en la etapa de planeación de la auditoria AEF Denuncia CMI-RE-2025-00001925. 1. Información que se solicito 2. Información que se allego por parte de la Secretaria de Infraestructura De acuerdo al Memorando de Asignación No.019 de fecha 12 de junio de 2025 la fase de planeación termina el 27 de junio de 2025 y la fase de ejecución inicia 1 de julio y finaliza 14 de julio de 2025. igualmente hay que diligenciar el formato de Independencia y allegarlo a la líder de auditoria. En virtud de lo anterior le pido el favor que nos comuniquemos el 26 junio de 2025 a las 2:30pm enviare un link para que trabajemos Cordialmente, Elizabeth Torres Gaitán Profesional Universitario Contraloria Municipal de Ibagué 
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 2. Acompañar	El contratista ha cumplido con su obligación, brindado apoyo jurídico en el desarrollo de las mesas de trabajo requeridas conforme a las auditorias asignadas que se encuentran en etapa de ejecución. Como son:

Powered by CamScanner

jurídicamente las mesas de trabajo convocadas por la Dirección, así como aquellas orientadas a la validación de observaciones, consolidación de hallazgos y análisis de asuntos jurídicos relacionados con el proceso auditor.

- Denuncia CMI-RE-2025-00001925. Investigar y determinar presuntas irregularidades del empréstito destinado al proyecto "Operación Centenario".
- Banco Inmobiliario Gestora Urbana de Ibagué.
- Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL.



CONTRALORÍA | MEMORIA MESA DE TRABAJO | Código 103.01.P02.F06 | Fecha Emisión 30/12/2024 | Versión 12 | Página 1 de 24

No. 002

SUJETO O PUNTO DE CONTROL: ADMINISTRACION CENTRAL DEL MUNICIPIO DE IBAGUÉ

FASE: Planeación

CIUDAD: Ibagué FECHA: 14 de julio de 2025

Ajuste de Memoria N°	002
Tipo de Auditoria o Actuación Especial	Actuación Especial de Fiscalizacion
Entidad auditada o asunto auditado	Administracion Central del Municipio de Ibague
Periodo auditado	Vigencia 2021 al 31 de mayo de 2025
Vigencia PGCT	2024

I. Temas a tratar

Consolidación de Observaciones Administrativas con incidencias Disciplinarias y Penales de la Actuación Especial de Fiscalización al seguimiento a la Denuncia CMI-RE-2025-00001925. Investigar y determinar presuntas irregularidades del empréstito destinado al proyecto "Operación Centenario" por parte de la administración municipal de Ibagué".

II. Desarrollo de los temas

OBSERVACION ADMINISTRATIVA No.1 CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA: GESTIÓN CONTRACTUAL: Debilidades en la incorporación de rendimientos financieros en recursos de capital "Recursos de libre destinación" en la ejecución presupuestal de ingresos por valor $175.418.912 de octubre, noviembre y diciembre de 2024

Condición:

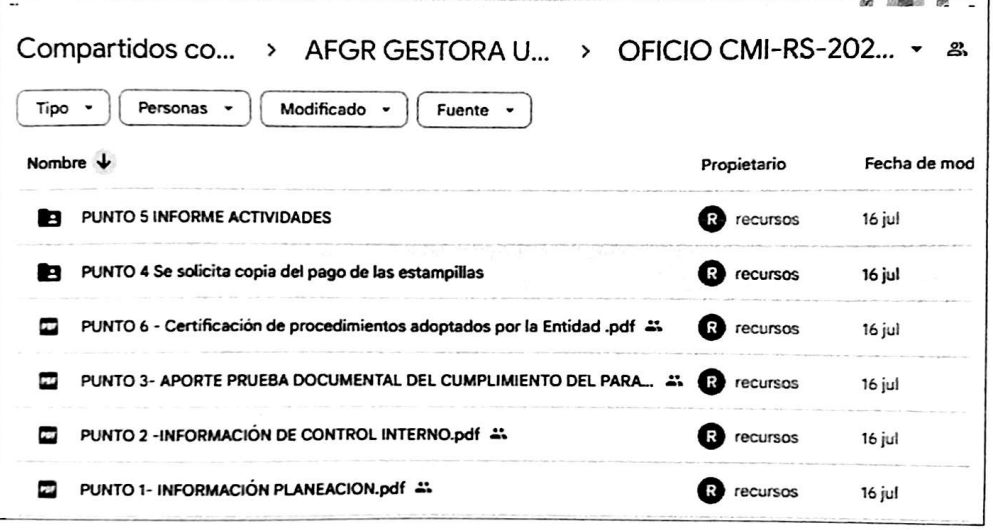
La Administración Central del Municipio de Ibagué, de acuerdo al empréstito desembolsado el 27 diciembre de 2023 por valor de $7.682.227.101 para el proyecto de inversión "ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO

CONTRALORÍA | MEMORIA MESA DE TRABAJO | Código 103.01.P02.F06 | Fecha Emisión 30/12/2024 | Versión 12 | Página 2 de 24

$68.228.802. para un total de $175.418.912. no se observa que se hayan incorporado al cierre de la vigencia 2024 en recursos de capital denominada "recursos de libre destinación", en el rubro de recursos de capital en la vigencia 2025; como se indica el Instructivo Certificación de Incorporación de Recursos código INS-GHP-005 Fecha 13 diciembre de 2023, igualmente el artículo 82 de la Decreto 111 de 1996, como también el Cierre del Ejercicio Fiscal código PRO-GHP-010 versión 2 fecha 25 de febrero de 2022

Criterio:

- Procedimiento de la Secretaria de Hacienda de la Administración Central del Municipio de Ibagué - Certificación de Incorporación de Recursos código INS-GHP-005 Fecha 13 diciembre de 2023, igualmente el artículo 82 de la Decreto 111 de 1996
- Procedimiento de la Secretaria de Hacienda de la Administración Central del Municipio de Ibagué - Cierre del Ejercicio Fiscal código PRO - GHP - 010 versión 2 fecha 25 de febrero de 2022.
- Decreto 111 de 1996 *"Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto"* Artículo 82
- Decreto 1952 de enero 28 de 2019 *"Por medio de la cual se expide el Código General Disciplinario, se derogan la Ley 734 de 2002 y algunas disposiciones de la Ley 1474 de 2011, relacionadas con el derecho disciplinario."* Capitulo II Deberes artículo 38 Deberes

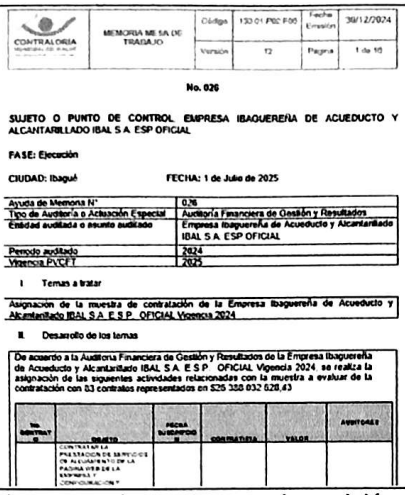
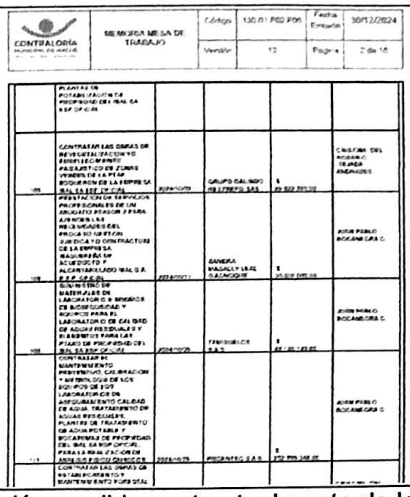


Compartidos co... › AFGR GESTORA U... › OFICIO CMI-RS-202...

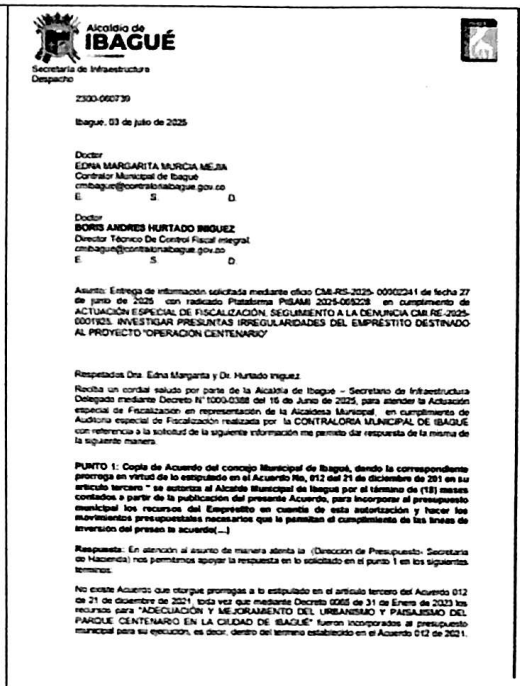
Tipo | Personas | Modificado | Fuente

Nombre	Propietario	Fecha de mod
PUNTO 5 INFORME ACTIVIDADES	recursos	16 jul
PUNTO 4 Se solicita copia del pago de las estampillas	recursos	16 jul
PUNTO 6 - Certificación de procedimientos adoptados por la Entidad .pdf	recursos	16 jul
PUNTO 3- APORTE PRUEBA DOCUMENTAL DEL CUMPLIMIENTO DEL PARA...	recursos	16 jul
PUNTO 2 -INFORMACIÓN DE CONTROL INTERNO.pdf	recursos	16 jul
PUNTO 1- INFORMACIÓN PLANEACION.pdf	recursos	16 jul

Powered by CamScanner

<table>
<tr>
<td></td>
<td>


</td>
</tr>
<tr>
<td>OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 3. Revisar los formatos y reportes presentados por los sujetos de control en las diferentes plataformas oficiales (SECOP I, SECOP II, SIA Observa, entre otras), conforme a los lineamientos impartidos por el supervisor de auditoría.</td>
<td>La contratista apoya en la revisión de la información rendida contractualmente de los sujetos de control en el aplicativo Sia Observa, Secop II y el DRIVE, dispuesta por cada entidad, para la determinación de Observaciones.
</td>
</tr>
<tr>
<td>OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 4. Apoyar el diligenciamiento y recaudo de pruebas requeridas para el traslado de hallazgos como resultado del ejercicio auditor</td>
<td>El contratista, apoyo para el recaudo de pruebas requeridas, como resultado del proceso auditor.
</td>
</tr>
</table>

Powered by CamScanner



Alcaldía de IBAGUÉ
Secretaría de Infraestructura
Despacho

2300-060739

Ibague, 03 de Julio de 2025

Doctor
EDNA MARGARITA MURCIA MEJIA
Contralor Municipal de Ibagué
cmibague@contraloriaibague.gov.co
E. S. D.

Doctor
BORIS ANDRES HURTADO IBAQUEZ
Director Técnico De Control Fiscal integral
cmibague@contraloriaibague.gov.co
E. S. D.

Asunto: Entrega de información solicitada mediante oficio CMI-RS-2025- 00002241 de fecha 27 de junio de 2025 con radicado Plataforma PMAMI 2025-065228 en cumplimiento de ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN, SEGUIMIENTO A LA DENUNCIA CMI RE-2025-0001923, INVESTIGAR PRESUNTAS IRREGULARIDADES DEL EMPRÉSTITO DESTINADO AL PROYECTO "OPERACIÓN CENTENARIO"

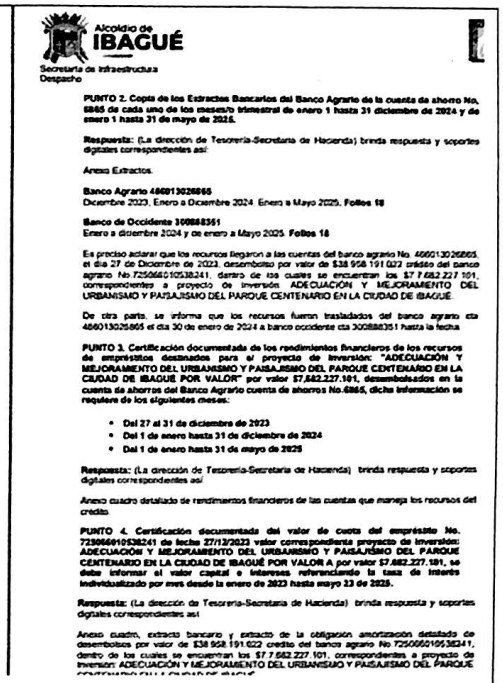
Respetados Dra. Edna Margarita y Dr. Hurtado Ibaquez

Reciba un cordial saludo por parte de la Alcaldía de Ibagué – Secretaria de Infraestructura Delegada mediante Decreto N° 1000-0388 del 16 de Junio de 2025, para atender la Actuación especial de Fiscalización en representación de la Alcaldesa Municipal, en cumplimiento de Auditoria especial de Fiscalización realizada por la CONTRALORIA MUNICIPAL DE IBAGUÉ con referencia a la solicitud de la siguiente información me permito dar respuesta de la misma de la siguiente manera.

PUNTO 1: Copia de Acuerdo del concejo Municipal de Ibagué, donde la correspondiente prorroga en virtud de lo estipulado en el Acuerdo No. 012 del 21 de diciembre de 201 en su artículo tercero " se autoriza al Alcalde Municipal de Ibague por el término de (18) meses contados a partir de la publicación del presente Acuerdo, para incorporar al presupuesto municipal los recursos del Empréstito en cuantía de esta autorización y hacer los movimientos presupuestales necesarios que la permitan el cumplimiento de las lineas de inversión del presen te acuerdo(...)

Respuesta: En atención al asunto de manera atenta la (Dirección de Presupuesto- Secretaria de Hacienda) nos permitimos apoyar la respuesta en lo solicitado en el punto 1 en los siguientes terminos.

No existe Acuerdo que otorgue prorrogas a lo estipulado en el articulo tercero del Acuerdo 012 de 21 de diciembre de 2021, toda vez que mediante Decreto 0065 de 31 de Enero de 2023 los recursos para "ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO DEL PARQUE CENTENARIO EN LA CIUDAD DE IBAGUÉ" fueron incorporados al presupuesto municipal para su ejecución, es decir, dentro del termino establecido en el Acuerdo 012 de 2021.



Alcaldía de IBAGUÉ
Secretaría de Infraestructura
Despacho

PUNTO 2. Copia de los Extractos Bancarios del Banco Agrario de la cuenta de ahorro No. 6865 de cada uno de los meses trimestral de enero 1 hasta 31 diciembre de 2024 y de enero 1 hasta 31 de mayo de 2025.

Respuesta: (La dirección de Tesorería-Secretaría de Hacienda) brinda respuesta y soportes digitales correspondientes así:

Anexo Extractos.

Banco Agrario 466013026865
Diciembre 2023, Enero a Diciembre 2024 Enero a Mayo 2025, **Folios 18**

Banco de Occidente 300888351
Enero a diciembre 2024 y de enero a Mayo 2025. **Folios 18**

Es preciso aclarar que los recursos llegaron a las cuentas del banco agrario No. 466013026865, el dia 27 de Diciembre de 2023, desembolso por valor de $38 958 191 022 crédito del banco agrario No 725066210538241, dentro de los cuales se encuentran los $7 7.682.227 101, correspondientes a proyecto de inversión ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO DEL PARQUE CENTENARIO EN LA CIUDAD DE IBAGUÉ.

De otra parte, se informa que los recursos fueron trasladados del banco agrario cta 466013026865 el dia 30 de enero de 2024 a banco occidente cta 300888351 hasta la fecha.

PUNTO 3. Certificación documentada de los rendimientos financieros de los recursos de empréstitos destinados para el proyecto de inversión: "ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO DEL PARQUE CENTENARIO EN LA CIUDAD DE IBAGUÉ POR VALOR" por valor $7,682.227.101, desembolsados en la cuenta de ahorros del Banco Agrario cuenta de ahorros No.6865, dicha información se requiere de los siguientes meses:

- **Del 27 al 31 de diciembre de 2023**
- **Del 1 de enero hasta 31 de diciembre de 2024**
- **Del 1 de enero hasta 31 de mayo de 2025**

Respuesta: (La dirección de Tesorería-Secretaría de Hacienda) brinda respuesta y soportes digitales correspondientes así:

Anexo cuadro detallado de rendimientos financieros de las cuentas que maneja los recursos del crédito

PUNTO 4. Certificación documentada del valor de cuota del empréstito No. 725066210538241 de fecha 27/12/2023 valor correspondiente proyecto de inversión: ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO DEL PARQUE CENTENARIO EN LA CIUDAD DE IBAGUÉ POR VALOR A por valor $7.682.227.101, se debe informar el valor capital e intereses referenciando la tasa de interés individualizado por mes desde la enero de 2023 hasta mayo 23 de 2025.

Respuesta: (La dirección de Tesorería-Secretaría de Hacienda) brinda respuesta y soportes digitales correspondientes así:

Anexo cuadro, extracto bancario y extracto de la obligación amortización detallado de desembolsos por valor de $38 958 191 022 crédito del banco agrario No 725066210538241, dentro de los cuales se encuentran los $7 7.682.227 101, correspondientes a proyecto de inversión: ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL URBANISMO Y PAISAJISMO DEL PARQUE

OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 5. Cumplir de manera eficiente con la entrega de productos derivados del proceso auditor, incluyendo informes, papeles de trabajo, evidencias y demás insumos exigidos por los procedimientos y normas de auditoría de la Contraloría Municipal de Ibagué.	El contratista ha dado Cumplimiento efectivo en la entrega de soportes y papeles de trabajo requeridos en la etapa de ejecución de las auditorias asignadas. Entregados a los lideres de cada auditoria. ASIGNACION_25062025_130.01.P05.F02_FORMATO_ESTRUCTURA_DE_INFORME_TÉCNICO_V._05_vigencia_2024_cristina[... 15/07/2025 5:48 a. m. MESA DE TRABAJO No.16 FECHA 1 DE JULIO DE 2025 MUESTRA A EVALUAR 1/07/2025 4:11 p. m. SOLICITUD DE anexos de informes de actividades 10/07/2025 5:49 p. m. solicitud pago de estampillas 10/07/2025 5:50 p. m.

Powered by CamScanner

	solicitudes auditoria 23/07/2025 6:48 a. m. 130.01.P02.F02 FORMATO DECLARACION DE INDEPENDENCIA V. 05 (1) centenario 9/07/2025 6:29 a. m. 130.01.P02.F02 FORMATO DECLARACION DE INDEPENDENCIA V. 05 (1) gestora 9/07/2025 6:29 a. m. 130.01.P02.F02 FORMATO DECLARACION DE INDEPENDENCIA V. 05 (1) ibal 9/07/2025 6:29 a. m. 130.01.P05.F02 FORMATO ESTRUCTURA DE INFORME TÉCNICO V. 05 vigencia 2024 (Terminado) 4/07/2025 4:18 p. m. ASIGNACION_25062025_130.01.P05.F02_FORMATO_ESTRUCTURA_DE_INFORME_TÉCNICO_V._05_vigencia_2024 ... 8/07/2025 11:05 a. m. CMI-RM-2025-00003431_Asignaciòn personal de apoyo. AFGR Alcaldia - Cristina Tejada 27/06/2025 7:25 a. m. CMI-RM-2025-00003433_Asignación personal apoyo AFGR IBAL (Cristina Tejada y Yessica Cortes) 23/07/2025 5:41 a. m. CMI-RM-2025-00003433_Asignación personal apoyo AFGR IBAL (Cristina Tejada y Yessica Cortes) 27/06/2025 7:25 a. m. CMI-RM-2025-00003434_Asignación personal apoyo AFGR USI (Crtistina Tejada - Yessica Cortes) 27/06/2025 7:25 a. m. CMI-RM-2025-00003436_Asignación personal apoyo AFGR Gestora Urbana (Cristina Tejada - Yessica Cortes) 23/07/2025 5:36 a. m. CMI-RM-2025-00003436_Asignación personal apoyo AFGR Gestora Urbana (Cristina Tejada - Yessica Cortes) 27/06/2025 7:25 a. m. CMI-RM-2025-00003440_Asignación personal apoyo AFGR INFIBAGUE (Cristina Tejada - Yessica Cortes) 27/06/2025 7:25 a. m. CMI-RM-2025-00003441 - Asignación personal apoyo AEF Denuncia CMI-RE-2025-1925 (Cristina Tejada - Juan P... 23/07/2025 5:31 a. m. CMI-RM-2025-00003441 - Asignación personal apoyo AEF Denuncia CMI-RE-2025-1925 (Cristina Tejada - Juan P... 26/06/2025 8:44 a. m. Copia de CMI-RE-2025-RELACION DINEROS ESTAMPILLA 25/06/2025 1:43 p. m. DENUNCIA No1 INFIN 20/06/2025 10:31 a. m. DENUNCIA No 2 INFI 20/06/2025 10:31 a. m. MATRIZ DE CONTRATACION PERSONERIA 1/07/2025 11:40 a. m.
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 6. Atender los cronogramas y directrices establecidos para el cumplimiento oportuno de las actividades asignadas.	Cumplimiento satisfactorio. la contratista demuestra responsabilidad en la entrega oportuna de papeles de trabajo y soportes.
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 7. El contratista deberá disponer de un computador portátil requerido como herramienta básica para el desarrollo de las actividades.	El contratista cumple con la obligación con la disposición de equipo PC. – portátil
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 8. Presentar informes mensualizados de avance en el cumplimiento del	Presenta informe de actividades.

Powered by CamScanner

objeto contractual, detallando cada una de las obligaciones suscritas en el contrato.	
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 9. Participar activamente en las actividades (reuniones, rendiciones de cuentas, capacitaciones entre otras) que sean convocadas por parte de la Contraloría Municipal de Ibagué.	El contratista participó activamente en las Reuniones convocadas por la entidad.
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 10. Guardar toda la discreción, reserva y lealtad para con la Contraloría Municipal de Ibagué en todas las gestiones que adelante	Cumplimiento satisfactorio. El contratista demuestra compromiso con los principios éticos de la función pública.
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 11. Cumplir con las obligaciones con el sistema de seguridad social integral y aportes parafiscales, de ser el caso.	Cumplimiento adecuado. El contratista cumple con las obligaciones legales relacionadas con seguridad social.
OBLIGACIÓN CONTRACTUAL NO. 12. Demás actividades	Apoyo las demás actividades asignadas por la Dirección Técnica de Control Fiscal Integral.

Powered by CamScanner

asignadas por la Dirección Técnica de Control Fiscal.	

OBSERVACIONES O SUGERENCIAS

VISTO BUENO SUPERVISOR

De acuerdo con lo informado por el contratista, la supervisión y/o interventoría designada encuentra ajustados las actividades a las condiciones contratadas y contenidos en los documentos contractual

FIRMA SUPERVISOR:	
NOMBRE SUPERVISOR:	BORIS ANDRES HURTADO IÑIGUEZ
CARGO:	Director de Control Fiscal

Powered by CamScanner