

Para contestar cite:
Radicado ANI No.: 20191020050603



Fecha: 28-03-2019

MEMORANDO

Bogotá D.C.

PARA: DR. LOUIS FRANCOIS KLEYN LOPEZ
Presidente

DR. LUIS EDUARDO GUTIERREZ DÍAZ
Vicepresidente Gestión Contractual

DE: GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de auditoría a auditoría a la liquidación del proyecto de concesión IP César – Guajira.

En cumplimiento al Plan Anual de Auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Agencia Nacional de Infraestructura, para la vigencia 2019, la Oficina de Control Interno realizó auditoría a la liquidación del proyecto IP César – Guajira, sin evidenciar no conformidades ni situaciones que ameriten recomendaciones. Los aspectos evaluados y los resultados de la auditoría se presentan en el informe adjunto.

Cordial saludo,

GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO
Jefe Oficina de Control interno

Anexos: 28 Folios

cc: 1) LUIS EDUARDO GUTIERREZ DIAZ (VGC) Vicepresidencia de Gestion Contractual BOGOTA D.C.

Proyectó:
VoBo: GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO (JEFE)
Nro Rad Padre:
Nro Borrador: 20191020015962
GADF-F-010



Documento firmado digitalmente
Sistema de gestión documental Orfeo.
Para verificar la validez de este documento entre a la página ani.gov.co y
seleccione servicios al ciudadano o comuníquese al 4848860 ext. 1367



INFORME DE AUDITORÍA



Informe de Auditoría a la Liquidación del Proyecto Carretero IP César – Guajira

2019

TABLA DE CONTENIDO

1. OBJETIVOS.....	3
1.1. Objetivo General.....	3
1.2. Objetivos Específicos.....	3
2. ALCANCE	3
3. MARCO LEGAL.....	3
4. INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO	4
4.1. Antecedentes del Proyecto.....	5
4.2. Acta de Liquidación Contrato de Concesión	9
4.3. Valor Reconocido por la ANI al Concesionario	11
4.3.1. Primas de Seguros y Comisiones.....	14
4.3.2. Aportes Realizados.....	17
4.3.3. Costos de Estructuración	18
4.3.4. Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle.....	18
4.3.5. Gestión Social y Ambiental.....	20
4.3.6. Intervenciones Ejecutadas	38

INDICE DE TABLAS

Ilustración 1. Mapa del Proyecto	4
--	---

1. OBJETIVOS

1.1. Objetivo General

Evaluar y verificar los soportes que sustentan la liquidación del proyecto carretero IP César – Guajira, cuya liquidación se firmó el 26 de diciembre de 2018.

1.2. Objetivos Específicos

Verificar las pretensiones que fueron reconocidas por la Agencia Nacional de Infraestructura y las pretensiones que quedaron en curso en el Tribunal de Arbitramento.

2. ALCANCE

El alcance de la presente auditoría se enmarca en el acta de liquidación bilateral del proyecto IP César – Guajira, firmado el 26 de diciembre de 2018.

3. MARCO LEGAL

Para el desarrollo del presente informe se tuvieron en cuenta las siguientes disposiciones de orden legal y reglamentario, además de algunos documentos contractuales, a saber:

- Constitución Política de Colombia Artículo 210.¹
- Ley 1474 de 2011, artículo 83 y subsiguientes.
- Ley 80 de 1993, artículo 32, numerales 2 y 4.
- Decreto 1510 de 2013.
- Ley 1508 de 2012. Régimen Jurídico de las Asociaciones Público-Privadas.
 - Decreto 1467 de 2012, reglamenta la ley 1508
 - Decreto 1553 de 2014, reglamenta la ley 1508 y corrige el Decreto 1467.
- Ley 1882 de 2018, por la cual se adicionan, modifican y dictan disposiciones orientadas a fortalecer la contratación pública en Colombia, la ley de infraestructura y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 648 de 2017. Por el cual se modifica y adiciona el decreto 1083 de 2015. Reglamentario único del sector de la función pública.
- Resolución No. 1185 de 2017, por la cual se establece el estatuto de auditoría interna y código de ética del auditor en la Agencia Nacional de Infraestructura.
- Contrato de concesión a auditar. (Contrato 006 de 2015 y demás documentos contractuales).
- Contrato de interventoría a auditar. (Contrato No. 390 del 10 de agosto de 2015 y demás documentos contractuales).
- Último informe de la interventoría del proyecto, entre otros documentos de seguimiento.

¹ Los particulares pueden cumplir funciones administrativas en las condiciones que señale la ley.

4. INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO

La AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA, adjudicó el contrato de concesión bajo el esquema de APP No. 006 de 2015, a la sociedad concesionaria "Concesión César – Guajira SAS", el 30 de junio de 2015, cuyo objeto corresponde a la "Construcción, Rehabilitación, Operación y Mantenimiento y Reversión del sistema vial para la conexión de los Departamentos del Cesar y Guajira".

El contrato No. 006 de 2015, correspondió a una Iniciativa Privada sin desembolso de recursos públicos, en el marco de lo dispuesto en el Artículo 19 de la Ley 1508 de 2012 y demás normatividad concordante.

De acuerdo con la Sección 3.6 (b) de la Parte Especial, para el proyecto fueron previstas seis (6) nuevas estaciones de peaje: Rincón Hondo, San Diego, Salguero, Río Seco, Urumita y Cuestecitas, y según la Sección 3.6 (a) de la misma parte, una (1) estación de peaje existente, San Juan del Cesar.

Ilustración 1. Mapa del Proyecto



4.1. Antecedentes del Proyecto

El 10 de julio de 2017, se suscribió el Acta de Declaratoria de Ocurrencia de una Causal de Terminación Anticipada (AOTA) e inicio de la Etapa de Reversión, en virtud de la cual las partes evaluaron la suficiencia de los mecanismos de compensación por riesgo establecidos en el Contrato de Concesión, y concluyeron que estos resultan insuficientes para atender los riesgos materializados y/o activados a la fecha, y dieron inicio a la etapa de Reversión con las siguientes declaraciones:

"PRIMERO. Las Partes aceptan la ocurrencia de la causal de Terminación Anticipada del Contrato prevista en la Sección 17.2 (b) (iii) y (iv), consistente en la ocurrencia del evento previsto en la Sección 3.4 (g) (i) por un término superior al establecido en la Sección 3.4 (h) (iii), considerando que no fue posible la operación de la Estación de Peaje de Río Seco desde el día 16 de febrero de 2017, materializándose un riesgo a cargo de la ANI que no puede ser compensado mediante los Mecanismos para la Compensación de/Riesgo establecidas en la Sección 3.2 de la Parte General, toda vez que se comprobó la insuficiencia de estas.

SEGUNDO. Se da inicio a la Etapa de Reversión, y de conformidad con lo dispuesto en la Sección 9.7 de la Parte General, a partir de la fecha de suscripción de la presente Acta el Concesionario y el Interventor dan inicio a la verificación final del Proyecto con el fin de proceder a la Reversión y a la Terminación Anticipada del Contrato."

El 18 de febrero de 2018, se suscribió el Acta de Reversión y Terminación, una vez realizadas las verificaciones técnicas requeridas, culminado los recorridos al proyecto por parte del Concesionario y la Interventoría, efectuado el cierre de las Unidades Funcionales y haciéndose efectiva la entrega de los Activos de la Concesión que se revierten a la Agencia Nacional de Tierras y posteriormente al INVIAS.

La Gerencia de proyectos carreteros y la supervisión del proyecto carretero IP César-Guajira, describieron los antecedentes que dieron origen al Acta de Ocurrencia de Terminación Anticipada – AOTA, del contrato de concesión No. 006 de 2015, mediante correo del 11 de marzo de 2019, así:

"Al momento en el que se presentaron los inconvenientes, el Proyecto se encontraba en Fase de Construcción y, considerando que de acuerdo con el Plan de Obras y la ejecución adelantada hasta el momento de la firma del Acta de Ocurrencia de Terminación Anticipada, no se había suscrito ninguna Acta de Terminación de Unidad Funcional, el cien por ciento (100%) del Recaudo de Peaje de las Estaciones de Rincón Hondo, San Diego y Río Seco fondea la Subcuenta Autónoma de Soporte, tal como así lo prevé la Sección 3.15 (h) (v) de la de la Parte General modificada por el Otrosí No. 9. De conformidad con la misma Sección, numeral (2), los recursos de la Subcuenta Autónoma de Soporte se destinan conforme a lo establecido en la Sección 3.2 para atender los riesgos compartidos en la porción a cargo de la ANI o asignados en su totalidad a la ANI.

De acuerdo con los Otrosí No. 3, 5 y 7, las Actas de Cálculo para la Compensación del Riesgo No. 1, 2 y 3, las resoluciones modificatorias de la Resolución de Peaje No. 2036, 3104, 3921 y 5710 de 2016,

y los oficios remisorios de soportes citados en dichas Resoluciones, la comunidad ha efectuado una oposición asidua al Proyecto. Se describe brevemente su rechazo a los siguientes aspectos:

- La instalación de dos (2) Estaciones de Peaje nuevas (Urumita y Cuestecitas).
- La implementación de la estructura tarifaria contractual, y por ende la aplicación de la Resolución de Peaje original en dos (2) Estaciones de Peaje (San Diego y San Juan).
- La ubicación original de una (1) de las Estaciones de Peaje (Rio Seco).

De acuerdo con la Sección 13.3 (e), (g) y (h) de la Parte General del Contrato de Concesión, se asignó a la Agencia Nacional de Infraestructura, los riesgos de cualquier cambio en la estructura tarifaria prevista en su Parte Especial, la imposibilidad de la instalación de la Estaciones de Peaje nuevas o la imposibilidad de su Recaudo, y el cambio de ubicación de las mismas, respectivamente."

En el siguiente cuadro, se desagregan los diversos riesgos materializados a cargo de la ANI y los mecanismos de compensación:

CONCEPTO	VALOR RIESGO MATERIALIZADO (en valor presente y Pesos del Mes de Referencia)	COMPENSACIÓN
No instalación de cualquiera de las Estaciones de Peajes nuevas (Sección 3.4(g)(i) Parte General)	\$304,588,270,939	Alcance del Proyecto por valor de \$304.588.270.939 (Acta No. 1)
No aplicación de la Resolución de Peaje desde la Fecha de Inicio hasta el 29 de mayo de 2016 (Sección 3.4(i)(i) Parte General)	\$ 1.234.170.214	Subcuenta Autónoma de Soporte con traslado de fecha del 28 de febrero de 2017 (Acta No. 2)
Implementación de tarifas diferenciales en la Estación de Peaje de San Juan entre el 30 de mayo y el 31 de diciembre de 2016 (Sección 3.4(i)(i) Parte General)	\$ 934.351.689	Subcuenta Autónoma de Soporte con traslado de fecha del 31 de marzo de 2017 (Acta No. 3)
Implementación de tarifas diferenciales en la Estación de Peaje de San Juan entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2017(Sección 3.4(i)(i) Parte General)	\$ 406.642.484	Subcuenta Autónoma de Soporte con traslado de fecha del 28 de abril de 2017. (Acta No. 4)

De igual manera, se activaron riesgos adicionales de acuerdo al Otrosí No. 09, que deben empezar a compensarse desde el momento que inicie la retribución asociada a cada Unidad Funcional a la que pertenecen las Estaciones de peaje de San Diego y Rio Seco, y fueron los siguientes:

CONCEPTO	VALOR PROYECTADO (en valor presente y Pesos del Mes de Referencia)	RIESGO
Implementación de tarifas diferenciales en la Estación de Peaje de San Diego y de San Juan (Sección 3.4(i)(i) Parte General)	\$ 38.436.666.568	
Reubicación de la Estación de Peaje de Río Seco (Sección 3.4(h)(i) Parte General)	\$ 30.499.326.008	

El Acta de Ocurrencia, al final concluye lo siguiente: *"Así las cosas, ante la verificación de la insuficiencia de los Mecanismos para la Compensación por Riesgos, y la materialización de la imposibilidad de recauda en el peaje de Río Seco, sumado a los demás riesgos ya materializados en el Proyecto, es clara su inviabilidad. Continuar con la ejecución normal del Proyecto en estas condiciones no sólo desconocería las estipulaciones contractuales al respecto, sino la insuficiencia ya descrita, incrementando mes tras mes los costos y gastos que se generan en virtud del Proyecto, y en consecuencia las sumas que resultarían del proceso de liquidación del Contrato de acuerdo con lo previsto en la Sección 18.3 (e) de la Parte General aclarada en el Otrósí No. 9."*

Adicionalmente, las comunidades aledañas se opusieron al inicio de operación de la Estación de Peaje de Río Seco, a través de diversas acciones de tutela, situación que fue llevada a los Tribunales Superiores de Riohacha y Valledupar y la Corte Suprema de Justicia, hasta que el 16 de febrero de 2017 se suspende la operación del peaje de Río Seco, acatando los fallos de la Corte Suprema de Justicia.

Las partes y la interventoría, suscribieron un Acta de Entendimiento el día 9 de marzo de 2017, en dónde se concertó lo siguiente: *"Si el 17 de mayo de 2017 no es posible reactivar la operación del peaje de Río Seco se efectuará el balance entre los riesgos materializados del contrato y la proyección de los riesgos que deban compensarse en los tiempos establecidos contractualmente, con el fin de verificar si se demuestra la insuficiencia de los Mecanismos para la Compensación de Riesgos. Sin embargo, a partir de la suscripción de la presente Acta de Entendimiento, las Partes reconocen la necesidad de instalar mesas de trabajo para realizar los análisis del cálculo de suficiencia de los Mecanismos para la Compensación de Riesgos, y se comprometen a tener a más tardar el día 17 de mayo de 2017 dicho análisis."*

En consideración a todo lo expuesto, si por razones no imputables al Concesionario para el día 17 de mayo de 2017 aun no es posible la operación de la estación de peaje de Río Seco, y si a dicha fecha el proyecto no cuenta con suficiencia en los Mecanismos de Compensación de los Riesgos, cualquiera de las Partes podrá solicitar la Terminación Anticipada del Contrato invocando las Secciones 17.2 (b) (iii) y 17.2 (b) (iv) de la Parte General del Contrato, en virtud de la materialización del riesgo previsto en la Sección 3.4 (g) (i) de la misma Parte, entendiéndose éste cuando no sea posible la operación de la Estación de Peaje de Río Seco, por cuanto no podrá ser compensado en los tiempos establecidos

contractualmente mediante los Mecanismos para la Compensación del Riesgo dispuestos en la Sección 3.2 de la Parte General del Contrato”.

Con lo anteriormente descrito en el Acta de Ocurrencia y con la no operación de la estación de peaje de Río Seco, se evidencia la insuficiencia de los mecanismos para la compensación de los riesgos del proyecto asignados a la ANI; configurándose entonces la causal de Terminación Anticipada señalada en la Sección 17.2 (b) (iii) y (iv) de la Parte General del Contrato de Concesión.

Adicionalmente, las entidades financieras que otorgaron préstamos para la ejecución del contrato de concesión basan su participación sobre los flujos de ingresos del proyecto, en donde su fuente de pago principal es el recaudo de peajes. Por lo anterior, el prestamista para la acreditación del cierre financiero y los Fondos de Inversión que el concesionario contactó para la financiación del proyecto, se manifestaron mediante los radicados No. 2016409105432, 20174090575352, frente al no recaudo de peaje de Río Seco:

“La financiación estará sujeta a condiciones precedentes usuales para este tipo de transacciones que se convengan entre las partes, incluidas pero sin limitarse a las siguientes, las cuales deberán ser cumplidas en términos satisfactorios para el Banco: (...) (ii) Que a juicio razonable de Banco no ocurra un cambio material adverso relacionado con el Concesionario, sus accionistas o el Proyecto”. (Carta de Bancolombia anexa al oficio 2016409105432).

“Cabe destacar que de no entrar en operación el peaje Río Seco en la forma como se prevé en el Contrato de Concesión, la disminución de los flujos de caja del Proyecto afectaría de manera adversa y relevante la capacidad de pago de la deuda certificada a la ANI en los términos y condiciones previstos en la carta emitida por Bancolombia S.A. para cumplir con el cierre financiero contractual del Proyecto” (Carta de Bancolombia anexa al oficio 20174090575352).

“El Compartimento [Compartimento Deuda Privada Infraestructura] hace parte del fondo de capital privado denominado FCP 4G / Credicorp Capital – Sura Asset Management (...) Si bien el Compartimento tiene comprometidos ciertos recursos para la financiación del Proyecto, aún en el caso de llegar a suscribir un contrato de crédito con el Concesionario, el Compartimento no podrá hacer desembolso bajo dicho contrato, hasta que exista una solución definitiva y satisfactoria para los prestamistas, con respecto a la situación social generada por la necesidad de adelantar consultas previas, lo que ha puesto en duda la instalación y operación de varios peajes vitales para la supervivencia del Proyecto”. (Carta de Unión para la Infraestructura anexa al oficio 20174090596182).

“Como ustedes saben hemos venido trabajando con los otros prestamistas y el banquero de inversión en el diseño de la estructura de financiación del proyecto Cesar Guajira, con la expectativa de que el proceso de consulta previa fuese satisfactorio dada la relevancia del peaje Río Seco en los ingresos del proyecto. A pesar de nuestro interés en el proyecto, la prolongación de la definición de estos elementos estructurales que repercuten en la capacidad del proyecto para servir la deuda estimada, nos impide en este momento seguir asignando al proyecto recursos humanos y económicos más allá del 30 de junio del presente año. Lo anterior con el fin de poder considerar otras APP que necesitan de nuestra



atención inmediata". (Carta de Ashmore CAF-AM Management Company S.A.S anexa al oficio 20174090596182)".

Como consecuencia de las circunstancias que se han expuesto en el desarrollo del presente informe, el concesionario presentó una solicitud de declaratoria de ocurrencia de una causal de terminación anticipada con radicado No. 2017409057352 del 1 de junio de 2017 y se le dio alcance a través del radicado No. 20174090596182 del 6 de junio de 2017 y manifiesta lo siguiente:

"Como representante legal de la Concesión Cesar – Guajira S.A.S y previa autorización de la Asamblea de Accionistas de la sociedad que represento tal y como consta en acta 19 de mayo de 2017, solicito formalmente a la Agencia Nacional de Infraestructura, iniciar con el proceso de Terminación Anticipada del Contrato, a través de la suscripción del documento que declare la ocurrencia de la causal de Terminación Anticipada del Contrato de Concesión, en los términos de las Secciones 1.6, 1.60, 1.129, 2.5 (a) (iii) (1) y 9.7 (a) de la Parte General, dar inicio a la Etapa de Reversión del Contrato, a su terminación y posteriormente a la Liquidación del mismo".

Al respecto la Interventoría conceptuó lo siguiente mediante radicado 20174090609202 del 8 de junio de 2017: *"Así entonces, se tiene que: (i) Los hechos acaecidos, constituyen bajo la óptica contractual, una causal de terminación anticipada del Contrato de Concesión y, (ii) Tales hechos (de acuerdo con lo previsto en los Antecedentes de este documento) no pueden ser compensados mediante los mecanismos previstos en la Sección 3.2 de la Parte General del Contrato, dada su insuficiencia como ejecución de haber compensado, con anterioridad, otros riesgos materializados en la ejecución contractual. Tomando en consideración lo anterior, se tiene que el procedimiento solicitado por el Concesionario se encuentra acorde a las disposiciones contractuales conocidas y aceptadas por las partes, las cuales a su vez se encajan dentro de lo previsto por el marco legal aplicable, resultando así procedente que las partes procedan a la suscripción del documento que declare la ocurrencia de Causal de Terminación Anticipada del Contrato de Concesión, para de esta forma dar inicio a la Etapa de Reversión del Contrato, a su terminación anticipada y en consecuencia a su liquidación".*

Por lo anterior, el 18 de febrero de 2018 se suscribió el Acta de Reversión y Terminación Anticipada del Contrato de Concesión, que dio inicio a su liquidación, la cual fue suscrita el 26 de diciembre de 2018.

4.2. Acta de Liquidación Contrato de Concesión

En concordancia con el contrato de concesión en la Sección 18.2 (b) de la Parte General, la fiduciaria entregó una relación de costos y gastos registrados mes a mes, correspondiente a los costos directos registrados en la contabilidad del Patrimonio Autónomo, mediante el radicado No. 20184090489222 del 18 de mayo de 2018.

A su vez, la interventoría emitió la certificación según lo establece el contrato de concesión en la Sección 18.3 (e) modificada por la Cláusula décimo tercera del Orosí No. 10, indicando su cálculo en relación con el valor de la variable ARh, que son los costos directos asociados con las actividades que

haya realizado la Concesión César – Guajira SAS., con anterioridad al inicio de la etapa de operación y mantenimiento, esto es, costos realizados durante la etapa preoperativa y hasta la terminación de la etapa de reversión, mediante radicado No. 2018409081887-2 del 13 de agosto de 2018, ante el cual la Agencia Nacional de Infraestructura presentó sus observaciones e inquietudes a través de correos electrónicos del mes de agosto, mesas de trabajo y oficios entre los meses de agosto y octubre de 2018, dando como resultado un alcance a la certificación dada por la interventoría del oficio radicado en el mes de agosto de 2018 mediante radicado No. 20184091133392 del 30 de octubre de 2018.

Adicionalmente, teniendo en cuenta los informes de la Interventoría presentados mediante radicados 20184091173792 y 20184091191102 del 9 y 15 de noviembre de 2018, que conforman el informe final de liquidación presentado por la interventoría el Consorcio CJE Planes, las áreas de la ANI se pronuncian de la siguiente manera:

Gerencia Ambiental: Rad. 20186050172533 del 22 de noviembre de 2018.

Gerencia Social: Rad. 20186030186583 del 26 de noviembre de 2018.

Gerencia Predial: Rad. 20186040186793 del 26 de noviembre de 2018.

Gerencia Financiera: Rad. 20183080191023 del 3 de diciembre de 2018.

Gerencia Técnica Rad. 20183000208493 del 24 de diciembre de 2018.

CONCEPTO			VALOR SOLICITADO CONCESIONARIO	VALOR A RECONOCER ANI	VALOR EN CONTROVERSIAS -VER CLÁUSULA DÉCIMO NOVENA-
Se relacionan valores de la variable ANI a sin aplicación de la fórmula					
Primas de seguros y comisiones			\$2.775.038.817	\$2.265.849.255	\$5.189.563
Aportes realizados			\$20.253.150.948	\$20.253.150.948	\$0
Costos de infraestructura. Nota: Se reconocen los previstos en la Sección 3.7 (b) de la Parte Especial correspondiente al contrato interadministrativo con Novate que en dicha Sección se describe			\$30.331.109.059	\$4.083.976.890	\$26.247.132.169
Estudios de trazado y Diseño geométrico y Estudios de detalle			\$10.337.850.115	\$10.337.850.115	\$0
Gestión Social y Ambiental	Social	Consulta Previa	\$210.342.222	\$210.342.222	\$0
		Gestión Social	\$393.646.153	\$393.336.264	\$409.889
	Ambiental. Nota: Los \$ 7.900.000 de diferencia entre los dos castillos, correspondientes a la GP 1278, se reconocen en el componente de Operación y Mantenimiento, razón por la cual sobre este monto el Concesionario no hará reclamación.		\$214.712.032	\$206.812.032	
Costos Gestión Predial			\$0	\$0	\$0
Intervenciones Ejecutadas		Gestión Ambiental		\$981.234.754	\$34.919.945.252
		Prospección Arqueológica		\$38.550.570	
		Gestión Predial	\$45.373.172.136	\$181.661.495	
		Intervenciones		\$9.331.780.058	
Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	Fondos Rotatorios	Varios		\$ 11.671.831.799	\$3.286.506.275
		Consulta Previa	\$15.290.564.805	\$ 312.176.835	
	Gastos Honorarios, viajes, honorarios, seguros etc		\$10.045.255.299	\$ 11.042.315.814	



	Oficina, mantenimiento, otros				
	Construcciones El Cónido	\$12.400.282.874	5	8.430.470.660	\$4.018.712.214
	Leasing	\$2.432.451.320	5	2.309.664.078	\$120.787.242
	GAR	\$485.064.483	3	270.645.604	\$212.438.879
Condiciones y otros pagos			5		
TOTAL		\$147.050.540.353		\$85.235.649.395	\$77.134.957.144

En la anterior gráfica se evidencia un error aritmético, ya que al realizar la diferencia entre el total de las pretensiones del concesionario y lo reconocido por la ANI, el valor en controversia es de \$61.814.910.958= y no de \$77.134.957.144=, que es el valor que se encuentra registrado en el Acta de Liquidación del Contrato de Concesión.

La Gerencia del proyecto carretero, manifestó en la reunión convocada por la Oficina de Control Interno, el día 5 de marzo de 2019, que se encontraban en la elaboración de un documento de fe de erratas para subsanar el error cometido en el acta de liquidación.

La Supervisión del proyecto IP Cesar – Guajira, mediante correo electrónico del 22 de marzo de 2019, allego a la Oficina de Control Interno el documento "Fe de Erratas al Acta de Liquidación Bilateral del 26 de diciembre de 2018", del Contrato de Concesión No. 006 de 2015, en dónde manifiesta lo siguiente:

"(1) Por error de digitación se fijó la suma de \$77.134.957.144= en la última casilla del cuadro que abra en la página 47 de la presente Acta, correspondiente a "Valor en Controversia". Se aclara entonces que el Valor en Controversia correcto corresponde a \$61.814.910.958=..."

4.3. Valor Reconocido por la ANI al Concesionario

El contrato de concesión No. 006 de 2015, en la Sección 18.3 de la Parte General, establece las fórmulas de liquidación del contrato aplicables por Terminación Anticipada durante la fase de preconstrucción, por terminación anticipada durante la fase de construcción, por terminación anticipada en etapa de operación y mantenimiento y por terminación anticipada por decisión unilateral de la ANI, en virtud de lo autorizado por el artículo 32 de la Ley 1508 de 2012.

Considerando que la causal de terminación anticipada se presentó mientras estaba surtiéndose la fase de construcción del contrato, la fórmula aplicable para la liquidación del contrato es la prevista en la Sección 18.3 (e) de la Parte General del Contrato y modificada en su otrosí No. 10.

La fórmula es la siguiente:

$$VL(c) = \Delta - DyM_{m+1} + CP_{m+1} + OANI_{m+1}$$



$$\Delta = \sum_{h=1}^{m+l} \left[(AR_h - R_h) * \left(\frac{IPC_{m+l}}{IPC_h} \right) * (1 + TE)^{(m+l-h)} \right]$$

En donde:

DyM_{m+l}: Deducciones, multas, otros Descuentos y obligaciones pendientes de pago a cargo del Concesionario, causados hasta el momento de terminación del Contrato de Concesión, Pesos del Mes m+l (diciembre 2017).

CP_{m+l}: Valor de la cláusula penal, si es del caso, Pesos del Mes m+l.

DANI_{m+l}: Obligaciones pendientes de pago a cargo de la ANI, Pesos del Mes m+l de acuerdo con el Acta de Cálculo de la Compensación por Riesgos.

AR_h: Costos durante el Mes h (siempre que se traten de costos realizados hasta la terminación de la Etapa de Reversión), asociados con las actividades que haya realizado el Concesionario con anterioridad al inicio de la Etapa de Operación y Mantenimiento y que hayan sido reconocidos por ANI, en Pesos corrientes.

R_h: Corresponde al valor de la Retribución (incluyendo la Compensación Especial, cuando sea aplicable) ajustada en el Mes h.

IPC_h: IPC correspondiente al Mes h.

IPC_{m+l}: IPC correspondiente al Mes inmediatamente anterior al Mes m+l.

TE: Tasa de descuento real expresada en términos efectivo mensual y que para efectos de esta fórmula será la que se incluye en la Parte Especial.

h: Cada una de los Meses desde la suscripción del Contrato hasta el Mes m.

m: Mes en que ocurre la Terminación Anticipada del Contrato.

l: Número de Meses transcurridos desde el Mes de terminación del Contrato hasta el Mes en que se suscriba el Acta de Liquidación del Contrato.

Tanto la interventoría y la Agencia Nacional de Infraestructura, al momento de aplicar la fórmula de terminación anticipada del contrato, validaron los costos de la variable AR_h, ya que los demás valores que forman parte de la fórmula se encuentran a la espera del fallo del Tribunal de Arbitraje, por consiguiente en el Acta de Liquidación los valores reconocidos por la ANI al concesionario son las de dicha variable.

Los componentes que se tomaron en cuenta para valorar la variable AR_h, son los siguientes:

- Valor efectivamente desembolsado por concepto de primas de seguros y comisiones, de i) la Garantía Única de Cumplimiento, ii) la póliza de responsabilidad extracontractual y iii) el seguro de daños contra todo riesgo, en el Mes h.
- Valor de los aportes que haya realizado el Concesionario a las subcuentas de la Cuenta ANI, así como la Subcuenta Predios, Subcuenta Compensaciones Ambientales y Subcuenta Redes, en el Mes h.
- Valor de los Costos de Estructuración, en el Mes h.
- Valor de los Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y los Estudios de Detalle, en el Mes h.
- Costos de la Gestión Social y Ambiental (exceptuando los hechos contra la Subcuenta Compensaciones Ambientales), en el Mes h.
- Costos de la Gestión Predial (exceptuando los hechos contra la Subcuenta Predios), en el Mes h.
- Valor de las intervenciones ejecutadas por el Concesionario y verificadas por el Interventor, en el Mes h.
- Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos, en el Mes h.
- Comisiones y otros pagos a los Prestamistas, distintos del servicio de la deuda (intereses y principal), en el Mes h.

A continuación se encuentran detallados y discriminados cada uno de los componentes que se tuvieron en cuenta para el Acta de Liquidación y cuáles fueron las pretensiones del concesionario.

CONCEPTO		VALOR SOLICITADO CONCESIONARIO DE ACUERDO AL EMAIL	VALOR A RECONOCER ANI	VALOR EN CONTROVERSIA -VER CLÁUSULA DÉCIMO NOVENA-	
Se relacionan valores de la variable AR h sin aplicación de la fórmula					
Primas de seguros y comisiones		\$2.275.038.817	\$2.265.849.255	\$9.189.562	
Aportes realizados		\$20.253.150.948	\$20.253.150.948	\$0	
Costos de estructuración. Nota: Se reconocen los previstos en la Sección 3.7 (b) de la Parte Especial correspondiente al contrato Interadministrativo con Fonade que en dicha Sección se describe		\$20.331.109.059	\$4.083.976.899	\$16.247.132.160	
Estudios de trazado y Diseño geométrico y Estudios de detalle		\$10.337.850.115	\$10.337.850.115	\$0	
Gestión Social y Ambiental	Social	Consulta Previa	\$210.342.222	\$0	
		Gestión Social	\$393.648.153	\$309.889	
	Ambiental. Nota: Los \$ 7.500.000 de diferencia entre las dos casillas, correspondientes a la OP 1279, se reconocen en el componente de Operación y Mantenimiento, razón por la cual sobre este monto el Concesionario no hará		\$206.812.032	\$206.812.032	\$0
Costos Gestión Predial		\$0	\$0	\$0	
Intervenciones Ejecutadas	Gestión Ambiental		\$981.234.734	\$34.919.945.252	
		Prospección Arqueológica	\$38.850.570		
		Gestión Predial	\$101.661.495		
		Intervenciones	\$9.331.780.055		
Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	Fondos Rotatorios	Valores	\$13.671.831.795	\$3.266.556.275	
		Consulta Previa	\$312.176.895		
	Gastos Honorarios, viajes, herramientas, equipos de oficina, mantenimiento, otros		\$16.053.195.299	\$13.042.815.814	\$3.010.839.485
		Construcciones El Góndar	\$13.450.182.874	\$9.430.470.860	\$4.019.712.214
		Leasing	\$2.432.451.320	\$2.303.664.079	\$128.787.242
		GMF	\$483.084.483	\$270.645.604	\$212.438.879
Comisiones y otros pagos		0	0	\$0	
TOTAL		\$147.050.560.351	\$85.235.449.395	\$61.814.910.958	

En la anterior gráfica, se puede evidenciar que las pretensiones del concesionario ascendían a la suma de \$147.050.560.353=, de los cuales la Agencia Nacional de Infraestructura reconoció el valor de \$85.235.649.395=, dando una diferencia de \$61.814.910.958=, dicho valor se encuentra en controversia pendiente de fallo por parte del Tribunal de Arbitramento.

Cabe resaltar, que la diferencia existente entre las pretensiones del concesionario y el valor reconocido por la ANI, es el resultante de que ciertos conceptos no contaban con el debido soporte o no contaban con la suficiente información, esto según lo expuesto por la interventoría en la mesa de trabajo citada por la Oficina de Control Interno el día 11 de marzo de 2019 en las instalaciones de la de la entidad.

El objetivo de la auditoría de la Oficina de Control Interno, es validar que cada componente se encuentre debidamente soportado y el valor se encuentre validado por la interventoría y la ANI, por consiguiente se analiza cada componente de la siguiente manera:

4.3.1. Primas de Seguros y Comisiones

El valor reconocido por la ANI para el componente de primas de seguros y comisiones es por valor de \$2.265.849.255=, cifra resultante de los siguientes registros:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	No. Factura	CONCEPTO FACTURA	NETO GIRADO
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	3219- 2015	POLIZA NUEVA CUMPLIMIENTO D- 1211385682 PÓLIZA 1334052-0 CUMPLIMIENTO Y SALARIOS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$108.445.088.291 + 19.844.635.556 = \$128.289.723.847	916,559,362.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	3220- 2015	POLIZA NUEVA CUMPLIMIENTO RC D- 12509417 PÓLIZA 361508 VARIAS COBERTURAS. VALOR ASEGURADO MOVIMIENTO \$22.492.300.663.	40,962,978.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	3221- 2015	POLIZA NUEVA 2015-2016 OBRAS CIVILES TERMINADAS - PÓLIZA No. 46735 SECCIÓN I VR ASEGURADO \$554.400.000.000	417,022,320.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 1334052 CUMPLIMIENTO (VALOR A FAVOR DEL PA)	- 353,792,388.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	PAGO DE PRIMA PÓLIZA 2021650-5 CUMPLIMIENTO	179,160,458.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 0046735-3 OBRAS CIVILES SECCIÓN I (VALOR A FAVOR DEL PA)	- 191,392,665.00

Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	PAGO DE PRIMA PÓLIZA 0046735-3 OBRAS CIVILES SECCIÓN I	71,430,065.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	PAGO DE PRIMA PÓLIZA 0046735-3 OBRAS CIVILES SECCIÓN I	161,250,207.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 1017045-1 OBRAS CIVILES SECCIÓN II (VALOR A FAVOR DEL PA)	20,958,489.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Reintegro	PAGO DE PRIMA PÓLIZA 1017045-1 OBRAS CIVILES SECCIÓN II	10,828,511.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	1090-2016	AJUSTE IPC POLIZA CUMPLIMIENTO D-11552066 PÓLIZA 1334052-0 CUMPLIMIENTO Y SALARIOS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$112.060.847.687 + 20.506.292.332 = \$132.567.140.019	27,794,352.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	1091-2016	AJUSTE IPC POLIZA RCE D-12578459 PÓLIZA 361508. VALOR ASEGURADO MOVIMIENTO \$23.241.717.547	1,368,577.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	1092-2016	AJUSTE IPC POLIZA OBRAS CIVILES D-6600536 PÓLIZA 0046735-3 VARIOS AMPAROS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$613.581.343.248.	27,321,714.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	155596	MODIFICACIÓN VALOR ASEGURADO ACORDE A FACTOR DE INDEXACIÓN PÓLIZA CUMPLIMIENTO D-11586154 PÓLIZA 1334052-0 CUMPLIMIENTO Y SALARIOS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$112.060.847.687 + 20.506.292.332 = \$132.567.140.019	19,211.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	155597	MODIFICACIÓN VALOR ASEGURADO ACORDE A FACTOR DE INDEXACIÓN PÓLIZA RCE D-12591794 PÓLIZA 361508. VALOR ASEGURADO MOVIMIENTO \$23.242.235.480	10,000.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	RENOVACIÓN VIGENCIA 2016-2017 PÓLIZA 46735 OBRAS CIVILES SECCIÓN I D-6600590 VR ASEGURADO \$100.000.000.000	177,938,589.33
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	PÓLIZA NUEVA No. 10170451 OBRAS CIVILES SECCIÓN II OCT-TRC. D-5647814 VR ASEGURADO \$159.359.230.991	92,428,353.67
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	RENOVACIÓN VIGENCIA 2016-2017 PÓLIZA 46735 OBRAS CIVILES SECCIÓN I D-6600590 VR ASEGURADO \$100.000.000.000	177,938,589.33

Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	PÓLIZA NUEVA No. 10170451 OBRAS CIVILES SECCIÓN II OCT-TRC. D-5647814 VR ASEGURADO \$159.359.230.991	92,428,353.67
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	RENOVACIÓN VIGENCIA 2016-2017 PÓLIZA 46735 OBRAS CIVILES SECCIÓN I D-6600590 VR ASEGURADO \$100.000.000.000	177,938,589.33
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	5299-2016	PÓLIZA NUEVA No. 10170451 OBRAS CIVILES SECCIÓN II OCT-TRC. D-5647814 VR ASEGURADO \$159.359.230.991	92,428,353.67
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	395-2017	INDEXACIÓN IPC 2016 POLIZA CUMPLIMIENTO D-11912482 PÓLIZA 1334052-0 CUMPLIMIENTO Y SALARIOS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$89.382.313.159 + 12.126.831.827 = \$101.509.144.986	484,902.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	395-2017	INDEXACIÓN IPC 2016 POLIZA RCE D-12708807 PÓLIZA 361508. VALOR ASEGURADO MOVIMIENTO \$23.241.717.547	16,691,747.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	395-2017	INDEXACIÓN IPC 2016 POLIZA OBRAS CIVILES D-6600599 PÓLIZA 0046735-3 VARIOS AMPAROS. VALOR ASEGURADO TOTAL \$100.000.000.000.	50,662,028.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	395-2017	INDEXACIÓN IPC 2016 PÓLIZA 10170451 OBRAS CIVILES SECCIÓN II OCT-TRC. D-5648579 VR ASEGURADO \$186.510.979.244	48,465,871.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	1000-2017	RENOVACIÓN VIGENCIA 2016-2019 POLIZA RCE D-12691370 PÓLIZA 361508. VALOR ASEGURADO MOVIMIENTO \$32.860.000.000	162,482,286.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	NA	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 0046735-3 OBRAS CIVILES SECCIÓN I	- 86,511,098.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	NA	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 1017045-1 OBRAS CIVILES SECCIÓN II	- 3,371,606.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	NA	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA 0046735-3 OBRAS CIVILES SECCIÓN I	- 12,550,355.00
Pólizas contractuales	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	NA	DEVOLUCIÓN DE PRIMA PÓLIZA RCE 361508 (VALOR ESTIMADO)	- 9,189,562.00
			TOTAL	2,265,849,255.00

4.3.2. Aportes Realizados

En el componente de aportes realizados, se evidencia un valor reconocido por la ANI al concesionario por \$20.253.150.948=, desagregado de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Nombre de Cuenta Debitada	Concepto	Valor total
Subcuenta Compensaciones Ambientales	COMPENSACIONES AMBIENTALES	Fondeo cuenta Compensaciones Ambientales	352,127,806.00
Subcuenta Compensaciones Ambientales	COMPENSACIONES AMBIENTALES	Fondeo cuenta Compensaciones Ambientales	363,868,397.00
Subcuenta Compensaciones Ambientales	COMPENSACIONES AMBIENTALES	Fondeo cuenta Compensaciones Ambientales	4,701,589.00
Subcuenta Compensaciones Ambientales	COMPENSACIONES AMBIENTALES	Fondeo cuenta Compensaciones Ambientales	291,471,194.00
Subcuenta Compensaciones Ambientales	COMPENSACIONES AMBIENTALES	Fondeo cuenta Compensaciones Ambientales	138,871,806.00
Subcuenta Excedentes ANI	ANI EXCEDENTES ANI	Fondeo cuenta Excedentes ANI	477,833,373.00
Subcuenta Excedentes ANI	ANI EXCEDENTES ANI	Fondeo cuenta Excedentes ANI	202,839,239.00
Subcuenta Interventoría	INTERVENTORIA Y SUPERVISION	Fondeo cuenta Interventoría	3,354,780,985.00
Subcuenta Interventoría	INTERVENTORIA Y SUPERVISION	Fondeo cuenta Interventoría	3,624,724,451.00
Subcuenta Interventoría	INTERVENTORIA Y SUPERVISION	Fondeo cuenta Interventoría	4,513,536,341.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	54,587,624.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	275,640,493.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	67,270,614.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	418,530.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	70,801,289.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	300,340,189.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	71,284,207.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	73,891,970.00

Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	310,549,096.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	74,219,282.00
Subcuenta MASC	AMIGABLE COMPONEDOR MASC	Fondeo cuenta MASC	284,385.00
Subcuenta predios	PREDIOS	Fondeo cuenta Predios	175,088,314.00
Subcuenta predios	PREDIOS	Fondeo cuenta Predios	4,231,933,618.00
Subcuenta Redes	REDES	Fondeo cuenta Redes	40,000,000.00
Subcuenta Soporte Contractual	SOPORTE CONTRACTUAL	Fondeo cuenta Soporte Contractual	382,112,984.00
Subcuenta Soporte Contractual	SOPORTE CONTRACTUAL	Fondeo cuenta Soporte Contractual	382,834,019.00
Subcuenta Soporte Contractual	SOPORTE CONTRACTUAL	Fondeo cuenta Soporte Contractual	417,139,153.00
	TOTAL		20,253,150,948.00

4.3.3. Costos de Estructuración

En relación a los costos de estructuración, el valor reconocido por la ANI al concesionario fue por \$4.083.976.899=, soportado de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	Concepto	Valor
Costos Estructuración pagados	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	Costos de Estructuración	2,785,070,761.00
Costos Estructuración pagados	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	Valor a favor de la Agencia Nacional de Infraestructura según lo contenido en la sección 3.7 (b) (ii) de la parte especial del contrato de la concesión No. 006 de 2015- Proyecto Cesar-Guajira	1,298,906,138.00
		TOTAL	4,083,976,899.00

4.3.4. Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle

La ANI reconoció al concesionario un valor de \$10.337.850.115=, por el componente de estudios de trazado y diseño geométrico y estudios de detalle, valor que se encuentra discriminado de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	Valor total
---	-----------	--------	----------	-------------

Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP0022	Contrato Consultoría Estudio de tráfico No. 004 - 2015	125,206,920.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP0111	Contrato Consultoría Estudio de tráfico No. 004 - 2015	156,508,650.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP0111	Contrato Consultoría Estudio de tráfico No. 004 - 2015	156,508,650.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	INDRA COLOMBIA LTDA	OP0272	Contrato de consultoría	30,382,154.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	C & P CONSULTORÍA Y PERFORACIONES LTDA.	OP0293	Contrato de Estudios de Caracterización Hidrogeológica solicitud de exploración de agua subterránea	31,900,000.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	INDRA COLOMBIA LTDA	OP0361	Contrato de consultoría	40,509,539.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	INDRA COLOMBIA LTDA	OP0410	Contrato de consultoría	30,382,154.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP0570	Contrato Consultoría Estudio de tráfico No. 004 - 2015	125,206,920.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP0714	Pago saldo 10% Consultoría Estudio de tráfico	62,603,460.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0716	Diseños de fibra óptica	45,479,250.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0716	Diseños de fibra óptica	34,362,100.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0737	Diseños sistema de fibra óptica	35,250,775.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	INDRA COLOMBIA LTDA	OP0740	Actualización its de peajes	15,573,094.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0763	Suministro de lámpara solares	20,331,150.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0821	Diseños técnicos para el sistema de comunicaciones No. 032 de 2016	20,331,150.00

Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0821	Diseños técnicos para el sistema de comunicaciones No. 032 de 2016	5,032,213.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0883	Diseños técnicos para el sistema de comunicaciones No. 032 de 2016	5,032,213.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	FQ TECNOLOGIA SAS	OP0883	Diseños técnicos para el sistema de comunicaciones No. 032 de 2016	12,916,855.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP1017	Contrato Consultoría Estudio de trafico No. 033 - 2017	32,725,000.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP1017	Contrato Consultoría Estudio de trafico No. 033 - 2017	26,180,000.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	STEER DAVIES GLEAVE LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	OP1079	Actualización estudio de trafico	6,545,000.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1139	Acta de obra No.3 concesión cesar-guajira	497,082,122.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.1, estudio y diseño de ejecución de obras prioritarias	1,656,940,406.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.2, estudio y diseño de ejecución de obras prioritarias	662,776,163.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	Acta de obra No.5, estudio y diseño de ejecución de obras prioritarias	2,806,204,828.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1159	Acta de obra No. 04, estudios y diseños de ejecución de obras y prioritarias	497,082,122.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1164	Acta de obra No. 07, estudios y diseños de ejecución de obras y prioritarias	1,142,044,669.00
Estudios de Trazado y Diseño Geométrico y Estudios de Detalle	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1166	Acta de obra No. 6, estudios y diseños de ejecución de obras y prioritarias	2,056,752,558.00
	TOTAL			10,337,850,115.00

4.3.5. Gestión Social y Ambiental

En relación a este componente, se observa que se encuentra detallado de la siguiente manera:

CONCEPTO		VALOR SOLICITADO CONCESIONARIO DE ACUERDO AL EMAL	VALOR A RECONOCER ANI	VALOR EN CONTROVERSA -VER CLAUSULA DÉCIMO NOVENA-
Gestión Social y Ambiental	Social	Consulta Previa	\$210.342.222	\$0
		Gestión Social	\$393.646.153	\$309.889
	Ambiental. Nota: Los \$ 7.900.000 de diferencia entre las dos casillas, correspondientes a la OP 1273, se reconocen en el componente de Operación y Mantenimiento, razón por la cual sobre este monto el Concesionario no hará		\$206.812.032	\$0

Como se puede observar en la gráfica anterior, el componente social se encuentra dividido en dos: Consulta Previa por \$210.342.222= y Gestión Social por \$393.336.264=.

El concepto de consulta previa por valor de \$210.342.222=, se encuentra discriminado así:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	Valor total
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0268	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0292	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0292	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0390	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0452	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0523	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0523	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0578	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0749	Asesoría consulta previa	5,626,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0749	Asesoría consulta previa	5,626,000.00

Costos Gestión Social y Ambiental	VARGAS CATALAN WILLIAM ALBERTO	OP0770	Alquiler de equipos de oficina	250,000.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0796	Asesoría consulta previa	5,771,500.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0796	Asesoría consulta previa	5,771,500.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP0861	Asesoría consulta previa	48,694,800.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0882	Tiquete Aéreo	213,540.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0882	Tiquete Aéreo	609,763.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0882	Tiquete Aéreo	201,790.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0962	Tiquete Aéreo	240,120.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0962	Tiquete Aéreo	210,910.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP0963	Tiquete Aéreo	426,373.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP1007	Tiquete Aéreo	657,280.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP1007	Tiquete Aéreo	143,600.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP1007	Tiquete Aéreo	453,283.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP1009	Tiquete Aéreo	124,260.00
Costos Gestión Social y Ambiental	PALOMARES TOURS SA	OP1009	Tiquete Aéreo	492,303.00
Costos Gestión Social y Ambiental	QUEVEDO CARDOZO ASESORES & CONSULTORES SAS	OP1185	Asesoría en los procesos de consultoría	89,821,200.00
	TOTAL			210,342,222.00

En el concepto de gestión social se reconoció el valor de \$393.336.264=, que se encuentra desagregado de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	No. Factura	Concepto	Valor total
Costos Gestión Social y Ambiental	UNIDAD CREATIVA SAS	1223	Servicios de diseño	5.565.870,00

Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1863	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	33.780.650,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1864	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	29.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1865	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	31.112.650,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1878	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	36.448.650,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SERNA PACHECO LUZ MARINA	0024	Sticker en vinilo	190.240,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	22230	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00005	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1883	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	36.448.650,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1888	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	36.448.650,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4046	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4063	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	22591	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	22514	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	EL PUNTO DE LA SEÑALIZACIÓN SAS	00527	Valla	27.956.000,00

Costos Gestión Social y Ambiental	UNIDAD CREATIVA SAS	1296	Servicios de diseño Encuesta de Satisfacción	5.626.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	22706	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00008	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4114	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	1912	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015	36.448.649,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-000012	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00010	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00015	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4086	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0019	Cuñas radiales	60.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0017	Cuñas radiales	60.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	GRUPO HOLÍSTICA SAS	-	Contrato Construcción de la Estrategia para fortalecer los distintos grupos de interés No. 009 - 2015. Devolución de valor retenido	-
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0022	Cuñas radiales	330.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4162	Cuñas radiales	672.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23011	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23121	Cuñas radiales	200.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23122	Cuñas radiales	200.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00024	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4187	Cuñas radiales	108.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4188	Cuñas radiales	780.000,00

Costos Gestión Social y Ambiental	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA	P-0052347	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	2.888.692,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23186	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00026	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0027	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23334	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0028	Cuñas radiales	240.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0034	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4247	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23586	Publicidad	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0033	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	CARPAS BETACOM SAS	Cta. Cobro	Abono del 50% por compra de dos carpas	-
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00038	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	CARPAS BETACOM SAS	882	Carpa plegable	2.137.712,96
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4276	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4284	Cuñas radiales	278.400,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23731	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1806	Cuñas radiales	580.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0043	Cuñas radiales	800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	PESTAÑA CABALLERO LUZ KARINA	1-0040	Servicio de diseño y diagramación del boletín informativo n 4 Armando Vías	385.000,00

Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0039	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0041	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ANA CRISTINA JARAMILLO JIMENEZ	1	Venta de 500 unidades de abanicos	-
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0045	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0046	Cuñas radiales	150.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0053	Cuñas radiales	928.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	LAURA VANESSA GRANADOS HINOJOSAS	10051	Diagramación Boletín	75.111,25
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0049	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0050	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1826	Cuñas radiales	580.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	UNIDAD CREATIVA SAS	1352	Servicios de diseño Encuesta de Satisfacción	6.786.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23913	Cuñas radiales	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	COMUNICACIONES INTEGRALES S.A	50493	Publicidad	2.661.827,00
Costos Gestión Social y Ambiental	COMUNICACIONES INTEGRALES S.A	50494	Periódicos	400.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0056	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0057	Cuñas radiales	928.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ANA CRISTINA JARAMILLO JIMENEZ	1-0058	Venta de 500 unidades de abanicos	2.450.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0054	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00

Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0055	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1836	Cuñas radiales	580.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4347	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	23986	Cuñas radiales	225.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	24040	Publicidad	850.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	COMUNICACIONES INTEGRALES S.A	C-50701	Publicidad	1.203.494,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0065	Cuñas radiales	928.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	11997	Volantes	522.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	11998	Pasacalles	1.096.200,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12001	Plegables	359.600,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12016	Tarifas de peaje	60.928,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12017	Tarifas de peaje	60.928,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12018	Tarifas de peaje	60.928,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12019	Tarifas de peaje	60.928,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12037	Tarifas de peaje	142.800,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1877	Cuñas radiales	1.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	PESTAÑA CABALLERO LUZ KARINA	1-0062	Diseño de brochure	450.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4389	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA	P-0053481	Publicidad	2.611.497,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0069	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0068	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00

Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0073	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12092	Volantes	862.750,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12106	Volantes	1.213.800,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1894	Cuñas radiales	1.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SANCHEZ MELO FRANKLIN	4419	Cuñas radiales	780.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	24330	Cuñas radiales	510.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	24335	Publicidad	900.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	YUNIS PEÑAS MATUK	1-0071	Montaje sonido	500.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	CORREA CARRASCAL MARIA CRISTINA	1-0074	Diseño de boletín	400.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0072	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-00085	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0076	Cuñas radiales	1.904.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0077	Cuñas radiales	1.904.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0078	Cuñas radiales	142.800,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0086	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1903	Cuñas radiales	1.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	24493	Cuñas radiales	900.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0107	Cuñas radiales	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0103	Cuñas radiales	1.904.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0109	Cuñas radiales	1.904.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12288	Servicio de impresión	683.060,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12261	Servicio de impresión	3.141.600,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	12260	Servicio de impresión	380.800,00

Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0105	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0106	Producción audiovisual de programa Informativo Institucional	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	05-1924	Cuñas radiales	1.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	24670	Cuñas radiales	900.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA	54134	Ajuste a la factura	174.099,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0120	Producción audiovisual	1.300.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0115	Grabación de Video tiempo real	2.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	MURGAS BOMBILLA JOHN CARLOS	1-0121	Servicio de grabación	232.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DONADO PUENTES ELIA MARIDIS	1-0116	Emisión Mensual	1.904.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0122	Pautas publicitarias	1.100.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	HAMILTON DAZA GUTIERREZ	1-0123	Pautas publicitarias	476.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ORGANIZACIÓN RADIAL COMUNITARIA ECOS DEL PINTAO	1968	Emisión Mensual	1.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	25188	Publicidad	900.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	COMUNICACIONES INTEGRALES S.A	C - 51992	Publicidad	5.000.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	IMAGEN VISUAL LTDA	13060	Tarifas de peaje	202.300,00
	TOTAL			393.336.264,21

En el componente ambiental, la Agencia Nacional de Infraestructura reconoció el valor de \$206.812.032=, discriminado de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	Valor total
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0181	Alquiler Baño	1.288.073,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0181	Alquiler Baño	3.864.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0181	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0181	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0182	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0182	Ajuste por dos días no realizados	- 85.871,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0257	Alquiler Baño	429.432,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0257	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0288	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0288	Alquiler Baño	3.606.602,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0288	Alquiler Baño	3.864.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0288	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0288	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0316	Alquiler Baño	3.864.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0316	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0316	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0367	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0367	Alquiler Baño	1.288.073,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0367	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0421	Alquiler Baño	3.864.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0421	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0421	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0457	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0457	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0457	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0458	Alquiler Baño	1.245.137,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0458	Alquiler Baño	3.821.283,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0500	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0500	Alquiler Baño	3.864.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0500	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0500	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0500	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0501	Alquiler Baño	3.644.219,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0556	Alquiler Baño	2.576.146,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0556	Alquiler Baño	1.288.073,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0556	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0556	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0630	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0630	Alquiler Baño	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0663	Honorarios: Elaboración de informes y verificación de los trámites y permisos ambientales, Seguimiento a los trámites y permisos ambientales y seguimiento a los requisitos de la Autorización Temporales Intransferibles de la Agencia Nacional Minera	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0663	Honorarios: Elaboración de informes y verificación de los trámites y permisos ambientales, Seguimiento a los trámites y permisos ambientales	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0703	Alquiler e baños portátiles	1.932.110,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0703	Alquiler e baños portátiles	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0703	Alquiler e baños portátiles	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0703	Alquiler e baños portátiles	644.037,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0703	Alquiler e baños portátiles	644.037,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0761	Honorarios de trámites y permisos ambientales	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ALEXANDER VILLERO ESCOBAR	OP0807	Sistema de riego	1.110.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0810	Alquiler Baño	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0810	Alquiler Baño	1.321.386,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0810	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0810	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0810	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0811	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0815	Honorarios: Elaboración de informes y verificación de los trámites y permisos ambientales. Seguimiento a los trámites y permisos ambientales y seguimiento a los requisitos de la Autorización Temporales Intransferibles de la Agencia Nacional Minera	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0839	Honorarios: Elaboración de informes y verificación de los trámites y permisos ambientales. Seguimiento a los trámites y permisos ambientales y seguimiento a los requisitos de la Autorización Temporales Intransferibles de la Agencia Nacional Minera	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0874	Alquiler Baño	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0874	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0874	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0874	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0874	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0875	Alquiler Baño	660.693,00

Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0887	Honorarios: Elaboración de informes y verificación de los trámites y permisos ambientales, Seguimiento a los trámites y permisos ambientales	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SILVERA AVENDAÑO EDINSON RAFAEL	OP0941	Suministro punto ecológico	700.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SILVERA AVENDAÑO EDINSON RAFAEL	OP0941	Suministro punto ecológico	350.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SILVERA AVENDAÑO EDINSON RAFAEL	OP0941	Suministro punto ecológico	350.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SILVERA AVENDAÑO EDINSON RAFAEL	OP0941	Suministro punto ecológico	350.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SILVERA AVENDAÑO EDINSON RAFAEL	OP0941	Suministro punto ecológica	250.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0948	Alquiler de baños portátiles	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0948	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0948	Alquiler de baños portátiles	2.576.146,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0948	Alquiler de baños portátiles	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0948	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0949	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0949	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0949	Alquiler de baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0949	Alquiler de baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0949	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP0950	Servicios de succión	3.248.700,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP0975	Honorarios profesionales	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1012	Alquiler de baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1012	Alquiler de baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1012	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1022	Alquiler de baños portátiles	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1022	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1022	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1022	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	ARRIETA SANABRIA ANDRES RAFAEL	OP1026	Honorarios profesionales	2.800.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1061	Alquiler baños portátiles	374.392,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1062	Alquiler baños portátiles	660.693,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	1.288.073,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1082	Alquiler baños Portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1136	Alquiler de baños portátiles	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1136	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1136	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1136	Alquiler de baños portátiles	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1136	Alquiler de baños portátiles	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1194	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1194	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1194	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1194	Alquiler Baños	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1194	Alquiler Baños	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Alquiler Baños	308.322,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Venta Baño Portátil	13.200.000,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Alquiler Baños	220.231,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Alquiler Baños	594.623,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1244	Alquiler Baños	396.415,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1245	Alquiler Baños	308.322,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1245	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1245	Alquiler Baños	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1245	Alquiler Baños	1.982.079,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1245	Alquiler Baños	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1278	Alquiler Baño	330.346,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1278	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1278	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1278	Alquiler Baño	660.693,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1278	Alquiler Baño	991.039,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1307	Alquiler Baño	1.717.802,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1307	Alquiler Baño	1.145.201,00

Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1307	Alquiler Baño	1.145.201,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1307	Alquiler Baño	1.145.201,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1307	Alquiler Baño	572.599,00
Costos Gestión Social y Ambiental	DISTRIBUCIONES Y REPRESENTACIONES SOMER LTDA	OP1313	Exámenes médicos ingreso	-
Costos Gestión Social y Ambiental	DISTRIBUCIONES Y REPRESENTACIONES SOMER LTDA	OP1313	Exámenes médicos ingreso	-
Costos Gestión Social y Ambiental	DISTRIBUCIONES Y REPRESENTACIONES SOMER LTDA	OP1313	Exámenes médicos ingreso	-
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1322	Alquiler Baño	2.642.772,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1322	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1322	Alquiler Baño	1.321.386,00
Costos Gestión Social y Ambiental	SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	OP1322	Alquiler Baño	1.321.386,00
	TOTAL			206.812.032,00

4.3.6. Intervenciones Ejecutadas .

El componente de intervenciones ejecutadas se encuentra dividido en cuatro (4) conceptos: Gestión Ambiental, Prospección Arqueológica, Gestión Predial e Intervenciones.

CONCEPTO		VALOR SOLICITADO CONCESIONARIO	VALOR A RECONOCER ANI	VALOR EN CONTROVERSI -VER CLÁUSULA DÉCIMO NOVENA-
<i>Se relacionan valores de la variable AH si sin aplicación de la fórmula</i>				
Intervenciones Ejecutadas	Gestión Ambiental	\$45.373.172.126	\$981.234.754	\$34.919.945.252
	Prospección Arqueológica		\$38.550.570	
	Gestión Predial		\$101.661.495	
	Intervenciones		\$9.331.780.055	

La Gerencia Predial, mediante radicado No. 20186040186793 del 26 de noviembre de 2018, certificó el valor a reconocerle al concesionario por valor de \$101.661.495=, detallado así:

Etapa	TOTAL
Verificación jurídico, catastral	19.359.277,02
Predios con estudio de títulos	17.470.506,10
Predios con ficha y plano predial	33.869.642,98
Predios con ficha socioeconómica	10.304.125,28
Predios con avalúo comercial	3.644.132,56
Predios con oferta notificada y registrada	2.874.838,27
Predios con alcance de oferta	0,00
Predios con promesa de compraventa	0,00
Predios con acta de entrega	1.305.748,09
Predios con escritura registrada	2.479.695,30
Predios con primer pago	425.375,90
Predios con segundo pago	0,00
Predios con tercer Pago (si aplica)	0,00
Predios con presentación de demanda para expropiación	0,00
Predios con disponibilidad para obra	0,00
Archivo de carpeta	9.928.153,18
TOTAL	101.661.495

El componente de Prospección Arqueológica, se encuentra reconocido por la ANI por un valor de \$38.550.570=, cuyo valor corresponde al contrato que se muestra en la siguiente gráfica:



Contrato de Consultoría No. 144-019
 Contratista: ARQUEONORTE S.A.S.

PROYECTO: CONCESIÓN VIAL ENTRE LOS DEPARTAMENTOS DE CESAR Y LA GUAJIRA

CONTRATANTE: CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A.

CONTRATISTA: ARQUEONORTE S.A.S.

NIT: 900.415.335-9

OBJETO DEL CONTRATO: ELABORAR PROPUESTA TECNICA -ECONOMICA PARA LA PROSPECCION ARQUEOLOGICA DE LA AMPLIACION DEL PEAJE DE RINCON HONDO, ZONA DE PESAJE DE RINCON HONDO, AREA DE SERVICIOS DE SAN DIEGO, AMPLIACION DEL PEAJE DE SAN DIEGO, NUEVO PEAJE RIO SECO, AREA DE SERVICIOS DE SAN JUAN, AMPLIACION DEL PEAJE DE SAN JUAN, BASCULA DE PESAJE DE SAN JUAN, ZODME KM18+000 Y K132+050. Y LA CONSTRUCCION DE LA DOBLE CALZADA DE VALLEDUPAR-CURVA DEL SALGUERO DEPARTAMENTO DEL CESAR.

VALOR DEL CONTRATO: \$ 38.550.570

PLAZO: 60 DIAS

En el componente de gestión ambiental de las intervenciones ejecutadas, la Agencia Nacional de Infraestructura le reconoció al concesionario un valor de \$981.234.754=, dicho valor se certificó por la Gerencia Ambiental mediante el radicado No. 20186050172533 del 22 de noviembre de 2018, en dónde inicialmente el valor certificado fue de \$1.019.785.324= y este valor incluía el del componente de prospección arqueológica \$38.550.570=.

En el siguiente cuadro se detalla el componente de gestión ambiental, en dónde al resultado final le restamos el valor del componente de prospección arqueológica.

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	GESTIÓN AMBIENTAL CONTRATO EPC
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1164	Acta de obra No. 04, EPC	\$ 73.979.325
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1164	Acta de obra No. 03, EPC	\$ 71.723.796
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1171	Acta de obra No. 05, EPC	\$ 188.143.550
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1171	Acta de obra No. 06, EPC	\$ 230.377.086
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1217	Ejecución de las obras de construcción, rehabilitación y mejoramiento del sistema vial	\$ 286.463.131
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1220	Ejecución de las obras de construcción, rehabilitación y mejoramiento del sistema vial	\$ 63.804.364
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1225	Ejecución de las obras de construcción, rehabilitación y mejoramiento del sistema vial	\$ 105.294.072
	TOTAL			\$ 1.019.785.324

Componente Ambiental

Valor Validado por la Interventoría	\$ 1.019.785.324
Prospección Arqueológica	-\$ 38.550.570
Total	\$ 981.234.754

En relación al componente de intervenciones en el concepto de intervenciones ejecutadas, se evidencia el detalle de este rubro a continuación:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	Valor total
Valor Intervenciones ejecutadas	PAVIMENTOS EL DORADO SAS	OP0023	Contrato Pavimentación No. 005 - 2015	1,780,559,005.00
Valor Intervenciones ejecutadas	LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SA	OP0039	Contrato Pavimentación No. 006 - 2015	709,173,828.00

Valor Intervenciones ejecutadas	PAVIMENTOS EL DORADO SAS	OP0055	Contrato Pavimentación No. 005 - 2015	241,472,930.00
Valor Intervenciones ejecutadas	LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SA	OP0075	Contrato Pavimentación No. 006 - 2015	1,259,180,125.12
Valor Intervenciones ejecutadas	LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SA	OP0314	Contrato Pavimentación No. 006 - 2015	73,699,279.00
Valor Intervenciones ejecutadas	PAVIMENTOS EL DORADO SAS	OP1069	Retención por garantía	105,866,370.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1146	Acta de obra concesión cesar-guajira	\$ 14,784,525.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.1	\$ 1,132,414,028.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.2	\$ 1,584,087,040.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.3, estudio y diseño de ejecución de obras prioritarias	\$ 392,319,200.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1154	Acta de obra No.3, estudio y diseño de ejecución de obras prioritarias	\$ 428,457,200.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	Acta de obra No.8	\$ 256,389,600.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	Acta de obra No.9, contrato No. 013 de 2015	\$ 245,210,717.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	Acta de obra No.5, intervención prioritarias y construcción de estaciones de peajes provisionales	\$ 220,251,600.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	Acta de obra No.6, contrato No. 013 de 2015	\$ 196,159,600.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	Acta de obra No.10, contrato No. 013 de 2015	\$ 43,464,661.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	Acta de obra No.07, contrato No. 013 de 2015	\$ 196,159,600.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	Acta de obra, construcción de obras civiles de peaje	\$ 107,302,048.00
Valor Intervenciones ejecutadas	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1158	Acta de obra, construcción de obras civiles de por protección de temporada invernal 2016 y 2017	\$ 344,828,699.00
	TOTAL			9,331,780,055

4.3.7. Operación y Mantenimiento, Gastos de Administración e Impuestos

Este componente se encuentra dividido de la siguiente manera:

CONCEPTO		VALOR SOLICITADO CONCESIONARIO	VALOR A RECONOCER ANI	VALOR EN CONTROVERSIA -VER CLÁUSULA DÉCIMO NOVENA-
Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	Fondos Rotatorios	515.250.564.995	\$ 11.671.831.795	\$ 3.296.556.275
	Varios Consulta Previa		\$ 312.176.835	
	Gastos honorarios, viajes, herramientas, equipos de oficina, mantenimiento, otros	816.045.255.299	\$ 13.042.315.814	\$ 3.002.929.485
	Construcciones El Cóndor	\$ 13.450.182.874	\$ 9.430.479.660	\$ 4.019.712.214
	Leasing	\$ 2.442.451.420	\$ 2.303.664.078	\$ 138.787.342
	GMP	\$ 483.084.483	\$ 270.045.604	\$ 212.438.879

El concepto de fondos rotatorios, el cual se divide en dos: "Varios" por un valor de \$11.671.831.795= y "Consulta Previa" por un valor de \$312.176.835, los anteriores valores me suman para un total de \$11.984.008.630=, los cuales se encuentran desagregados así:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	CONCEPTO FACTURA	NETO GIRADO
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0066	Reembolso fondo rotatorio # 1	\$ 155,974,393.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0067	Reembolso fondo rotatorio # 2	\$ 142,184,713.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0068	Reembolso fondo rotatorio # 3	\$ 139,490,467.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0069	Reembolso fondo rotatorio # 4	\$ 163,630,779.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0070	Reembolso fondo rotatorio # 5	\$ 150,629,253.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0071	Reembolso fondo rotatorio # 6	\$ 189,324,388.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0072	Reembolso fondo rotatorio # 7	\$ 157,569,607.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0102	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 8 DE LA CONCESION SESAR GUAJIRA	\$ 130,969,402.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0103	Reembolso Fondo Rotatorio No.9 de la Concesión Cesar-Guajira S.A.S,	\$ 40,784,240.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0128	CUENTA DE COBRO DEL 26-01-2016 CONCEPTO - REEMBOLSO FONDO ROTATORIO N°10 DE LA CONCESION CESAR-GUAJIRA S.A.S	\$ 154,622,200.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0135	Reembolsos fondo rotario N° 11 de la concesión Cesar -Guajira	\$ 9,928,078.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0171	Reembolso n° 12 de gastos Fondo Rotatorio - Concesión Cesar Guajira	\$ 91,603,921.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0172	Reembolso N° 13 de gastos Fondo Rotatorio - Concesión Cesar Guajira	\$ 90,706,093.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0173	Reembolso N° 14 de gastos Fondo Rotatorio - Concesión Cesar Guajira	\$ 36,723,699.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0174	Reembolso N° 15 de gastos Fondo Rotatorio - Concesión Cesar Guajira	\$ 14,515,816.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0209	REINTEGRO DE GASTOS FONDO ROTATORIO 16 - CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA	\$ 91,053,775.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0240	Reembolso de gastos n° 17 -concesión- mes Marzo	\$ 182,179,606.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0274	FONDO ROTATORIO NO. 18	\$ 96,155,755.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0274	FONDO ROTATORIO NO. 19	\$ 135,307,716.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0295	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO NO. 20 CONCESION CESAR GUAJIRA	\$ 328,386,338.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0297	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO NO. 21 CONCESION CESAR GUAJIRA	\$ 158,676,725.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0320	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO N° 22	\$ 404,980,425.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0359	FONDO ROTATORIO N° 23	\$ 274,289,366.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0400	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO N°24 DE LA CONCESION CESAR GUAJIRA S.A.S.	\$ 332,536,339.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0428	Reembolso Fondo Rotatorio No. 25 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S	\$ 115,511,439.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0432	Reembolso Fondo Rotatorio No. 26 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S	\$ 328,209,154.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0471	Reembolso Fondo Rotatorio No. 27 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S	\$ 149,350,397.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0474	Reembolso Fondo Rotatorio No. 28 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S	\$ 354,455,086.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0526	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO 29	\$ 77,951,704.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0530	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO 30	\$ 8,184,565.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0532	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO 39	\$ 186,113,154.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0587	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO 32	\$ 91,800,013.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0593	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO 33	\$ 376,487,983.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0653	Reembolso Fondo Rotatorio No. 34 De la Concesión Cesar Guajira S.A.S	\$ 258,805,855.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0713	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No36	\$ 267,203,778.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0724	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No37	\$ 339,364,313.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0762	REEMBOLSO DE FONDO ROTATORIO No38	\$ 284,317,637.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0769	REEMBOLSO DE FONDO ROTATORIO No39	\$ 243,286,807.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0832	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.40	\$ 159,050,212.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0837	Cuenta de Cobro del Fondo Rotatorio	\$ 340,492,457.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0891	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.42	\$ 162,440,529.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0896	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.43	\$ 88,156,600.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0901	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.44	\$ 304,318,229.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0966	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 45	\$ 181,656,350.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0968	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 46	\$ 51,549,698.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0971	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 47	\$ 191,462,978.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0976	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 48	\$ 308,321,394.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP0998	FONDO ROTATORIO No 49	\$ 95,628,351.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1020	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No50	\$ 186,664,725.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1028	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No51	\$ 288,648,540.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1074	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No52	\$ 259,395,940.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1078	Reembolso Fondo Rotatorio No. 53 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S.	\$ 145,773,377.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1097	Reembolso Fondo Rotatorio No. 54 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S.	\$ 212,428,945.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1125	Reembolso Fondo Rotatorio No.55 de la Concesión Guajira S.A.S.	\$ 280,412,172.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1153	REEMBOLSO DE FONDO ROTATORIO No 56	\$ 133,461,341.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1172	Reembolso Fondo Rotatorio No.57 de la Concesión Cesar Guajira S.A.S.	\$ 326,210,094.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1224	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.58	\$ 230,713,456.90
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1260	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No.59	\$ 279,136,914.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1291	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 60	\$ 146,266,756.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1309	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 61	\$ 172,725,709.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1324	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 62	\$ 148,975,509.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1324	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 63	\$ 3,695,920.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	OP1331	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 64	\$ 221,814,726.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	N/A	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 65	\$ 212,424,175.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	N/A	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 66	\$ 97,727,159.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONCESIÓN CESAR - GUAJIRA SAS	N/A	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO No 67	\$ 1,191,394.00
	TOTAL			\$ 11,984,008,630

Para el componente de gastos honorarios, viajes, herramientas, equipos de oficina, mantenimiento, otros por valor de \$13.042.315.814=, se encuentran desagregados y validados por la interventoría y reconocidos por la ANI, en 1912 registros, por ser una base de datos tan extensa no se relaciona el detalle de dicho componente pero se puede evidenciar en la información dada por la interventoría en los oficios que se relacionaron en el cuerpo del informe.

Para el componente de Construcciones El Cóndor, la ANI reconoció un valor por \$9.430.470.660=, constituido de la siguiente manera:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	CONCEPTO FACTURA	Valor total
---	-----------	--------	------------------	-------------

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	ACTA DE OBRA N° 3 -EJECUCION DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO	\$ 430,323,212
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1155	ACTA DE OBRA N° 2 -EJECUCION DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO	\$ 430,323,212
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	ACTA DE OBRA N° 1 -EJECUCION DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO	\$ 430,323,212
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	ACTA DE OBRA N° 6 -EJECUCION DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1156	ACTA DE OBRA N° 5 -EJECUCION DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO	\$ 725,715,517
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	ACTA DE OBRA N° 4 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO,ACTIVIDADES MENORES,EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 430,323,212
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	ACTA DE OBRA N° 10 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO,ACTIVIDADES MENORES,EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	ACTA DE OBRA N° 8 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO,ACTIVIDADES MENORES,EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	ACTA DE OBRA N° 12 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1157	ACTA DE OBRA N° 11 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1158	ACTA DE OBRA N° 7 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1158	ACTA DE OBRA N° 9 -EJECUCIÓN DE OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACION Y MEDICION DE INDICES DE ESTADO	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1220	ACTA DE OBRA N° 14 (APP CONCESION CESAR-GUAJIRA 8127) CONTRATO N° 026 DE 2016 OBJETIVO: EJECUCIÓN DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACIÓN Y MEDICIÓN DE INDICES DE ESTADO.	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1220	ACTA DE OBRA N° 13 (APP CONCESION CESAR-GUAJIRA 8127) CONTRATO N° 026 DE 2016 OBJETIVO: EJECUCIÓN DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACIÓN Y MEDICIÓN DE INDICES DE ESTADO.	\$ 678,006,048
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1220	ACTA DE OBRA N° 15 (APP CONCESION CESAR-GUAJIRA 8127) CONTRATO N° 026 DE 2016 OBJETIVO: EJECUCIÓN DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACIÓN Y MEDICIÓN DE INDICES DE ESTADO.	\$ 386,463,448
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1282	ACTA DE OBRA N° 16 (APP CONCESION CESAR-GUAJIRA 8127) CONTRATO N° 026 DE 2016 OBJETIVO: EJECUCIÓN DE LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO, ACTIVIDADES MENORES, EVALUACIÓN Y MEDICIÓN DE INDICES DE ESTADO.	\$ 494,944,415
	TOTAL			\$9,430,470,660

El componente Leasing por valor de \$2.303.664.078= y reconocido por la ANI, se encuentra detallado así:

Categoría (Componente Fórmula de Liquidación)	Proveedor	OP No.	Concepto	VALOR POR RECONOCER
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0723	Leasing de equipos	56,384,811.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0732	Leasing de equipos	7,260,762.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0767	Leasing de equipos	62,420,815.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0768	Leasing de equipos	255,209.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0838	Leasing Vehículos, Maquinaria y Equipo	62,630,428.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0894	Leasing de equipos	62,773,684.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0970	Arrendamiento leasing	1,567,729.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP0974	Arrendamiento leasing	61,512,096.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1027	Leasing Vehículos y arrendamientos	61,689,457.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1077	Pagos Leasing	62,206,918.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1124	Leasing Vehículos, Maquinaria y Equipo	27,666,400.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1124	Leasing Vehículos, Maquinaria y Equipo	34,658,013.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	79,162,500.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	169,344,639.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	269,696,243.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	200,723,170.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	73,901,037.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1147	liquidación de contratos leasing	46,678,836.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1160	Leasing Vehículos y arrendamientos	12,274,843.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1160	Leasing Vehículos y arrendamientos	34,561,614.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1238	Leasing Financiero	12,384,780.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1238	Canon arrendamiento	34,563,289.00

Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1294	Leasing Vehículos, Maquinaria y Equipo	29,331,070.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1294	Leasing Vehículos, Maquinaria y Equipo	17,584,100.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	BANCOLOMBIA SA	OP1323	Intereses	1,631,857.00
Costos de Operación y Mantenimiento, gastos de administración e impuestos	CONSTRUCCIONES EL CONDOR SA	OP1158	Cesión contratos leasing	820,799,778.00
TOTAL				2,303,664,078.00

En el componente de Gastos Movimientos Financieros, la ANI reconoció al concesionario un valor de \$270.645.604=.

AÑO	MES	VALOR
2015	Julio	\$ 16,474,610
2015	Agosto	\$ -
2015	Septiembre	\$ 1,806,896
2015	Octubre	\$ 2,944,077
2015	Noviembre	\$ 13,353,264
2015	Diciembre	\$ 12,966,219
2016	Enero	\$ 4,824,511
2016	Febrero	\$ 698,958
2016	Marzo	\$ 1,880,036
2016	Abril	\$ 2,077,395
2016	Mayo	\$ 2,114,943
2016	Junio	\$ 5,268,679
2016	Julio	\$ 2,155,567
2016	Agosto	\$ 3,129,954
2016	Septiembre	\$ 5,195,827
2016	Octubre	\$ 6,097,389
2016	Noviembre	\$ 4,434,665
2016	Diciembre	\$ 10,323,791
2017	Enero	\$ 5,618,963
2017	Febrero	\$ 6,216,466
2017	Marzo	\$ 4,655,734
2017	Abril	\$ 4,337,645
2017	Mayo	\$ 6,421,212
2017	Junio	\$ 6,048,526
2017	Julio	\$ 4,742,253

2017	Agosto	\$ 2,335,805
2017	Septiembre	\$ 10,957,456
2017	Octubre	\$ 101,852,293
2017	Noviembre	\$ 9,268,833
2017	Diciembre	\$ 1,926,733
2018	Enero	\$ 4,037,869
2018	Febrero	\$ 2,972,233
2018	Marzo	\$ 3,813,781
2018	Abril	\$ 139,510
2018	Mayo	\$ -
2018	Junio	\$ (359,531)
2018	Julio	\$ -
2018	Agosto	\$ (86,960)
2018	Septiembre	\$ -
2018	Octubre	\$ -
2018	Noviembre	\$ -
	TOTAL	\$ 270,645,604

5. CONCLUSIONES

La Oficina de Control Interno, una vez terminada la presente auditoría, concluye lo siguiente:

- ✓ La Agencia Nacional de Infraestructura adjudicó el contrato de iniciativa privada No. 006 de 2015 al Consorcio César – Guajira SAS.
- ✓ Durante la ejecución del contrato de ejecución se materializaron los siguientes riesgos:

Imposibilidad en la instalación y construcción de las estaciones de peaje de Urumita y Cuestecitas con el consecuente recorte de los tramos a intervenir dentro de la Concesión (Otrosl-7).

Implementación de tarifas diferenciales en las estaciones de peaje de San Juan y San Diego con la consecuente disminución en el recaudo proyectado.

Traslado de la estación de peaje de Rio Seco (del PR11 al PR31).

Menor recaudo por no aplicarse tarifas contractuales en estación de peaje de San Juan mientras fue operada por INVIAS (Agosto 2015 – Mayo 2016).

Imposibilidad en la construcción e instalación de las estaciones de peaje de Salguero y Rio Seco por no llegarse a acuerdos con las comunidades indígenas. (Fallos de la Corte Suprema de Justicia que ordenaban realizar acuerdos de Consulta previa).

- ✓ El 10 de julio de 2017, se suscribió el Acta de Declaratoria de Ocurrencia de una Causal de Terminación Anticipada (AOA) e inicio de la Etapa de Reversión, en virtud de la cual las partes evaluaron la suficiencia de los mecanismos de compensación por riesgo establecidos en el Contrato de Concesión, concluyeron que estos resultan insuficientes para atender los riesgos materializados y/o activados a la fecha, y dieron inicio a la etapa de Reversión.
- ✓ El 18 de febrero de 2018 se suscribió el Acta de Reversión y Terminación Anticipada del Contrato de Concesión, que dio inicio a su liquidación, la cual fue suscrita el 26 de diciembre de 2018.
- ✓ En el Acta de Liquidación del contrato, el total de las pretensiones del concesionario suman un valor de \$147.050.560.353=, el valor validado por la interventoría y reconocido por la ANI es de \$85.235.649.395= para una diferencia que se encuentra en controversia en el Tribunal de Arbitramento por valor de \$61.814.910.958=.

- ✓ Los valores reconocidos por la ANI en cada componente son los siguientes:

Primas de seguros y comisiones	\$ 2.265.849.255=
Valor aportes realizados	\$20.253.150.948=
Costos de estructuración	\$ 4.083.976.899=
Estudios de trazado y diseño geométrico y Estudios de detalle	\$10.337.850.115=
Costos de gestión social y ambiental	\$ 810.490.518=
Valor intervenciones ejecutadas	\$10.453.226.874=
Costos de operación y mantenimiento, gastos De administración e impuestos	\$37.031.104.786=

- ✓ La Interventoría validó la información requerida para la liquidación del contrato de concesión iniciativa privada IP APP No. 006 de 2015, con los informes presentados mediante radicados 20184091173792 y 20184091191102 del 9 y 15 de noviembre de 2018, que conforman el informe final de liquidación presentado por la interventoría el Consorcio CIE Planes.
- ✓ La Agencia Nacional de Infraestructura, realizó la labor de validar y certificar las pretensiones a reconocerse al concesionario de manera conjunta con la interventoría y soporte de ello, son los siguientes documentos con sus radicados de cada una de las áreas a las que les compete dar su concepto:

Gerencia Ambiental: Rad. 20186050172533 del 22 de noviembre de 2018.
 Gerencia Social: Rad. 20186030186583 del 26 de noviembre de 2018.
 Gerencia Predial: Rad. 20186040186793 del 26 de noviembre de 2018.
 Gerencia Financiera: Rad. 20183080191023 del 3 de diciembre de 2018.
 Gerencia Técnica Rad. 20183000208493 del 24 de diciembre de 2018.

- ✓ La fiduciaria en concordancia con el contrato de concesión en la Sección 18.2 (b) de la Parte General, entregó una relación de costos y gastos registrados mes a mes, correspondiente a los costos directos registrados en la contabilidad del Patrimonio Autónomo, mediante el radicado No. 20184090489222 del 18 de mayo de 2018, cifras que se registraron en el Patrimonio Autónomo tal como lo describe el siguiente cuadro y que fueron soporte para la validación por parte de la interventoría.

CUENTA	SUBCUENTAS JULIO DE 2018	SALDO FINAL	RIESGOS ACUMULADOS	TOMOSOS ACUMULADOS	
C. PROYECTO	PREDIOS	245-459956-85	4,701,606,094	4,782,124,582	80,518,888
C. PROYECTO	COMPENSACIONES AMBIENTALES	245-459958-87	1,147,614,919	1,307,979,416	160,364,497
C. PROYECTO	REDES	245-459963-12	7,519,365	74,507,385	66,988,021
C. PROYECTO	PRINCIPAL	245-459954-05	408,740,692	142,290,475,028	141,881,734,336
C. ANI	ANI RECAUDO DE PEAJE (CANCELADA)	245-459968-60	-	5,870,369,672	5,870,369,672
C. ANI	ANI RECAUDO DE PEAJE	524-541325-21	681,134	23,048,775,826	23,048,084,692
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-1	245-490454-44	5,662,185,080	5,670,473,245	8,288,165
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-2	245-490457-48	9,344,882,403	8,357,180,151	12,297,748
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-3 (CANCELADA)	245-490460-33	-	1,079,713,769	1,079,713,769
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-4	245-490463-33	5,385,906,881	5,393,598,155	7,651,273
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-5	245-490469-55	4,991,223,738	4,999,162,787	7,939,049
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-6 (CANCELADA)	245-491552-31	-	1,571,298,779	1,571,298,779
C. ANI	UNIDAD FUNCIONAL UF-7	245-491203-49	4,976,043,617	4,984,342,635	8,299,017
C. ANI	AUTÓNOMA SOPORTE (CANCELADA)	245-460031-98	-	88,961,109	88,961,110
C. ANI	AUTÓNOMA SOPORTE	524-591732-88	525,230,092	525,248,855	18,801
C. ANI	PEAJE SAN DIEGO	524-522964-62	8,304,505,402	12,666,673,722	4,362,168,320
C. ANI	PEAJE RINCÓN HONDO	704-522974-67	11,986,147,239	12,206,586,763	220,219,524
C. ANI	PEAJE RÍO SECO	524-591757-33	2,954,697,944	3,022,932,405	68,234,461
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA	524-703036-89	-	3,852,444,802	3,852,444,802
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA UF1	524-703037-51	769,550,781	769,550,781	-
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA UF2	524-703038-59	1,270,068,262	1,270,068,262	-
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA UF4	524-703039-48	732,001,655	732,001,655	-
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA UF3	524-703039-21	678,353,143	678,353,143	-
C. ANI	COMP. RIESGOS ET. PREOPERATIVA UF7	524-703040-14	676,303,808	778,720,153	102,416,345
C. ANI	INTERVENTORIA Y SUPERVISION	245-459970-84	3,046,493,656	13,757,574,443	10,711,080,787
C. ANI	SOPORTE CONTRACTUAL	245-459973-86	1,089,743,513	1,340,234,236	250,490,723
C. ANI	AMIGABLE COMPONEDOR - MASC	245-459976-11	1,323,137,309	1,422,474,588	109,337,279
C. ANI	EXCEDENTES ANI	245-459979-12	722,476,504	795,314,901	72,838,397
C. ANI	GENERAL OBRAS MENORES	245-460028-33	835,282,965	836,007,562	724,597
C. ANI	SUPERVISION VIATICOS CONTRATISTA	245-950709-76	61,424,020	64,883,959	3,459,939
C. ANI	COSTOS DE ESTRUCTURACIÓN (CANCELADA)	245-460202-20	-	2,901,333,826	2,901,333,826
TOTAL			71,601,829,974	268,144,306,996	156,542,477,022

- ✓ Durante la auditoría, la Interventoría y la Gerencia del proyecto manifestaron que los valores en controversia, son el resultado de que no se pudieron validar soportes, la información estaba incompleta y en algunos casos el concesionario no suministró la información requerida para certificar los valores.
- ✓ En el acta de liquidación del contrato de concesión, se evidenció un error en el cuadro de la página 47 correspondiente al "Valor en Controversia". La supervisión del proyecto IP Cesar – Guajira, mediante correo electrónico del 22 de marzo de 2019 allego a la Oficina de Control Interno el documento "Fe de Erratas al Acta de Liquidación Bilateral del 26 de diciembre de 2018", en donde se aclara que el valor en controversia correcto corresponde a \$61.814.910.958 y no el valor fijado por error de digitación por \$77.134.957.144.
- ✓ La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento, verificó que cada una de las cifras fijadas en el Acta de Liquidación del Contrato estuvieran debidamente certificadas por los tres actores que intervienen en este proceso, fiduciaria, interventoría y la ANI. Se contrastaron las certificaciones de cada uno de los actores, y la Oficina de Control

Interno verificó dicha información con la matriz de liquidación que contiene los siguientes ítems: número de orden, fecha de giro, beneficiario, concepto, número de factura, componente al que pertenece, valor del concesionario y valor validado por la interventoría y ANI.

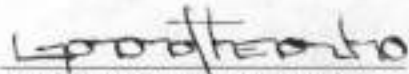
- ✓ La Oficina de Control Interno, evidenció que la entidad cuenta con un formato asociado a "Acta de Liquidación Contrato de Concesión" (GCSP-F-129), que se encuentra dentro del proceso de Gestión Contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte en el Sistema Integrado de Gestión; dicha liquidación del contrato estuvo enmarcada dentro del procedimiento de liquidación bilateral establecido por la entidad.

Elaboró:



Luz Jeni Fung Muñoz
Auditor Oficina de Control Interno

Aprobó:



Gloria Margoth Cabrera Rubio
Jefe de Oficina de Control Interno