

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

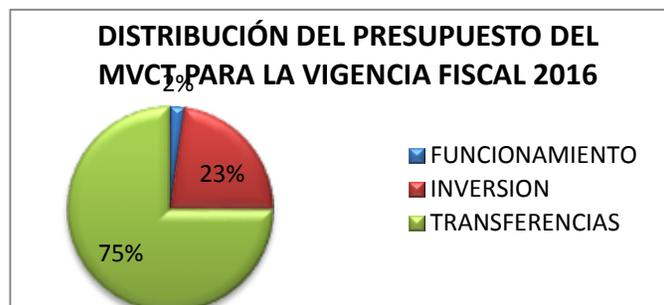
<b>FECHA DE EMISION DEL INFORME</b>		<b>15/12/2016</b>			
Proceso/Gestión Administrativa, Tecnológica y Financiera					
Subproceso: Gestión, seguimiento y control del recurso financiero					
Responsable del proceso: Subdirector de Finanzas y Presupuesto					
Objetivo de la Auditoría: Efectuar seguimiento a los recursos apropiados mediante Ley Anual de Presupuesto al Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio evaluando el grado de ejecución con corte a 31 de octubre de 2016.					
Alcance de la Auditoría: Este seguimiento se fundamenta en la revisión y análisis de la ejecución presupuestal con corte a 31 de octubre de 2016, del MVCT, así como las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2015, <b>para el rezago presupuestal las cifras se analizan con corte a noviembre 30 de 2016.</b>					
Criterios de la Auditoría: Ley Anual de Presupuesto, Plan de Acción MVCT vigencia 2016, reportes de ejecución presupuestal generados por el aplicativo SIIF Nación II, con corte a octubre 31 de 2016, listados de reservas presupuestales y cuentas por pagar					
Auditor asignado OCI y/o Equipo auditor: Rita Consuelo Pérez Otero- Profesional Especializado					
Reunión de Apertura	Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre
15/11/2016	Desde	15/11/2016	Hasta	30/11/2016	09//12/2016
<b>Jefe oficina de Control Interno</b> <b>MARTHA LUCIA GARAY CASTRO ( E )</b>		<b>Auditor Designado de la OCI</b> <b>RITA CONSUELO PEREZ O.</b>		<b>Auditor Principal</b> <b>NO APLICA</b>	
<b>RESUMEN EJECUTIVO</b>					
Dentro de las competencias asignadas a la Oficina de Control Interno se encuentra la de efectuar seguimiento y acompañamiento a cada una de las dependencias del MVCT, funciones otorgadas a través de la Ley 87 de 1993. Esta Oficina ha efectuado seguimiento a la ejecución presupuestal con corte a octubre 31 de 2016 con el objetivo de determinar el porcentaje de ejecución de la misma frente a las apropiaciones presupuestales asignadas para la vigencia fiscal 2016. Esta se analiza con cada uno de los rubros presupuestales apropiados en la Ley de presupuesto; funcionamiento, transferencias, e inversión.					
Para ello se han analizado los reportes suministrados por la Subdirección de Finanzas y Presupuesto y los reportes que genera el software Financiero SIIF Nación II, así como también se efectúa revisión sobre los seguimientos efectuados por la Subdirección de Finanzas y Presupuesto a cada una de las áreas ejecutoras del presupuesto de la entidad.					

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

## PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS / RESULTADOS DE LA AUDITORÍA / RECOMENDACIONES

Mediante la Ley 1769 del 24 de noviembre de 2015 por la cual se decreta el presupuesto anual de rentas y gastos para la vigencia fiscal 2016; al Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio se le apropiaron recursos por el Orden de 2.2 Billones de pesos distribuidos de la siguiente manera:

- A) **Presupuesto de Funcionamiento:** Corresponde al 2% del total del presupuesto apropiado para la vigencia por valor de \$52.801.888.445.
- B) **Presupuesto de Transferencias Corrientes:** Por valor de \$1.684.611.052.520 Billones, este valor corresponde al 75% del total de la apropiación es decir \$1.681.758 Billones corresponden a recursos que se distribuyen a los entes territoriales a través del Sistema General de Participaciones para el sector de Agua Potable y Saneamiento Básico.
- C) **Presupuesto de Inversión:** Corresponde al 23% del valor total del presupuesto apropiado para la vigencia, la apropiación asciende a la suma de \$511.894.538.632 distribuidos en 20 proyectos de inversión.



A continuación se presenta de manera detallada cada uno de los rubros del presupuesto de gastos que conforman la apropiación presupuestal para esta vigencia y cuál ha sido su porcentaje de ejecución hasta al 31 de octubre de 2016.

### A) PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:

**Sueldos de Personal:** Dentro de este rubro se encuentran los siguientes conceptos del gasto tales como: **Sueldos de personal**, y todos los emolumentos asociados a la nómina de los funcionarios de planta del MVCT, Una vez analizados el comportamiento de

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

ejecución al 31 de octubre de 2016, este presenta un porcentaje de ejecución del 76,02%. En este caso el presupuesto se afecta uniformemente agotando toda la cadena presupuestal del compromiso (Registro Presupuestal), la Obligación (Cuenta por pagar) y el Pago.

### **Impuestos y Multas:**

En lo transcurrido hasta el 31 de octubre de 2016 por este rubro se ha comprometido obligado y pagado el 97,30% del valor total del rubro apropiado, toda vez que este es un gasto fijo como es el pago de impuestos prediales y de vehículos que anualmente debe sufragar la entidad por los bienes inmuebles y el parque automotor que tiene dentro de sus activos.

### **Servicios personales Indirectos:**

Este rubro cuenta con una apropiación presupuestal por valor de \$ 55.110.550; al corte del 31 de octubre se ha comprometido obligado y pagado el 0,29% de los mismos.

### **Pagos exigibles vigencias expiradas:**

Este rubro presenta una apropiación por valor de \$5.167.733, al 31 de octubre se ha ejecutado al 100% agotando uniformemente la cadena presupuestal, esta vigencia expirada corresponde a la escuela de Administración Pública ESAP.

### **Gastos Generales:**

Por este rubro de funcionamiento se ha comprometido al mes octubre el 89,41% y obligado y pagado el 73,27%. los compromisos que se generan a través de este rubro son los contratos de servicios de aseo, vigilancia, papelería, pólizas de seguros elementos de aseo y cafetería, servicios públicos domiciliarios etc; si bien es cierto estos servicios se contratan por un período de tiempo largo estos se causan y pagan mensualmente lo que hace que a la fecha de corte de este informe las obligaciones y los pagos sean menores que los compromisos.

## **B) TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

### **B1. Cuota de Auditaje a la Contraloría General de la República:**

Este rubro a la fecha de corte de este informe presenta una ejecución del 100%. y corresponde a la cuota de auditaje que se le transfirió a la Contraloría General de la República para que practiquen auditoría regular en cada vigencia fiscal, para la vigencia en comento este rubro contó con una apropiación de \$ 2.836.341.000

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

## **B2. Cuotas Partes pensionales, Aporte Patronal Favi:**

Son apropiaciones de menor cuantía que se contemplan dentro del Presupuesto de la entidad por compromisos adquiridos con estas entidades y que son de Ley.

Su ejecución en promedio para los 2 conceptos del gasto es del 50,50% en cuanto a compromisos, obligación y el pago es decir se agotó uniformemente la cadena presupuestal.

## **B.3. Fallos Corte Interamericana de Derechos Humanos:**

Para la apropiación de la vigencia fiscal 2016, el Ministerio de Hacienda efectuó adición por valor de \$11.634.553.125, que corresponde al caso fallado por la Corte Interamericana de Derechos Humanos por la Masacre perpetrada en el Municipio de Ituango, donde condenan al Estado Colombiano y en lo que respecta al MVCT, le solicitan otorgar subsidios familiares para la compra de Vivienda en reparación de las víctimas del conflicto armado. Al corte del 31 de octubre de 2016 el porcentaje de ejecución de esta apropiación es del 100%, en cuanto a compromiso y obligación ; los pagos por este concepto son del 0%.

## **B.4. Transferencias del Sistema General de Participaciones:**

En el presupuesto del MVCT se encuentran apropiados recursos que corresponden al **Sistema General de Participaciones** según lo establecido en la Ley 1176 de 2007 en el artículo 3 Numeral 3 y reglamentada por el Decreto No 1484 de 2014.

Es así como para la vigencia fiscal 2016 se apropió la suma de \$1.681.758.587.520 representando el 75% del total de los recursos apropiados. Estos recursos fueron distribuidos entre los 32 Departamentos y el Distrito Capital de Bogotá, la ejecución de los mismos a 31 de octubre es del 83,15% siendo uniforme el porcentaje de compromisos, obligaciones y pagos.

## **C) PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN**

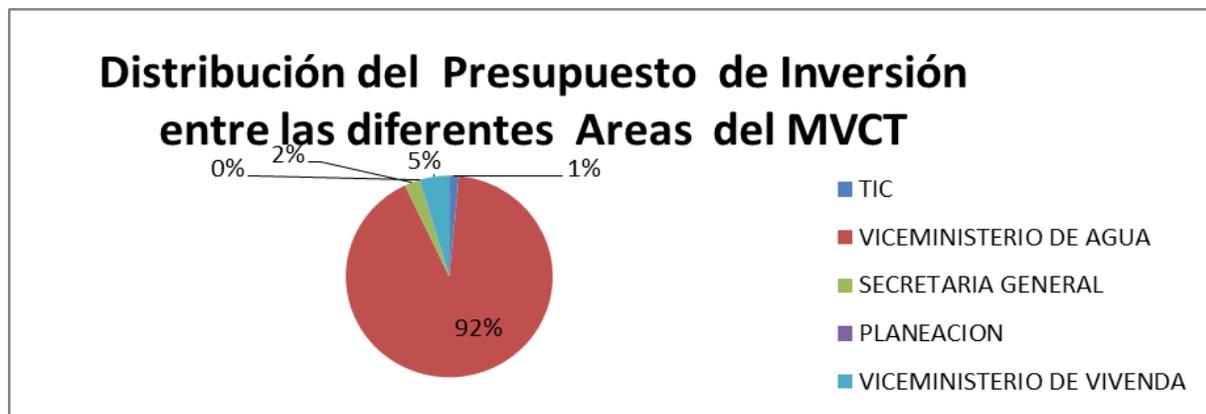
**NOTA ACLARATORIA:** Los porcentajes de avances en la ejecución presupuestal son tomados con respecto a las **apropiaciones vigentes** como aparecen en el reporte del SIIF Nación, más sin embargo el Gobierno Nacional tiene la facultad de aplazar parcialmente algunos rubros del presupuesto. Es decir, que estos no pueden ser utilizados por la entidad pública hasta tanto no sean desbloqueados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público o en su defecto por el Departamento Nacional de Planeación para el caso de los proyectos de Inversión que tiene la leyenda " PREVIO CONCEPTO DNP"

## **DEPENDENCIAS DEL MINISTERIO QUE CUENTAN CON RECURSOS DEL**

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

## PRESUPUESTO DE INVERSIÓN.

A continuación se presenta una gráfica de las dependencias del Ministerio que cuentan con recursos dentro de los proyectos de Inversión



De lo anterior se colige que el 92% de los recursos de inversión se encuentran apropiados para los proyectos del Viceministerio de Agua, el 5% de estos para el Viceministerio de Vivienda, el 2% de los mismos a cargo de la Secretaría General y el 1% de los recursos de inversión distribuidos entre las Oficinas Asesoras de Planeación y TIC.

Ahora bien dentro de los recursos asignados a la Secretaría General se encuentra el proyecto de "**Fortalecimiento Institucional del MVCT en el Desarrollo de las Políticas Misionales y de Apoyo Nacional**", que para la vigencia en comento cuenta con una apropiación de \$5.500.000.000, estos recursos fueron distribuidos en diferentes áreas del MVCT que no cuentan con proyectos propios inscritos en el Banco de proyectos de Inversión Nacional, toda vez que el proyecto de fortalecimiento es considerado un **proyecto transversal** conforme lo expersan sus objetivos y actividades.

### PRESUPUESTO APROPIADO POR EL RUBRO DE INVERSIÓN PARA LAS OFICINAS ASESORAS

#### OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

La Oficina Asesora de Planeación tiene asignados recursos en 1 proyecto de inversión el cual se describe a continuación:

#### 1) **Implementación de una unidad coordinadora y seguimiento de los**

**programas y proyectos financiados por organismos internacionales.**

Este proyecto tiene 2 fuentes de recursos; el recurso 13 o recursos Nación y recurso 14 que son recursos con destinación específica es decir recursos provenientes de los créditos de Banca Multilateral. Para la vigencia 2016 este proyecto apropió por recursos Nación por el orden de \$499.198.934 de los cuales se encuentra una **apropiación aplazada de \$ 108.477.216.**

Los compromisos adquiridos por este proyecto con corte a octubre 31 de 2016 son por el orden de 43,02% y las obligaciones y pagos son del 22,32%.

A continuación se presenta un resumen de los compromisos adquiridos por este proyecto.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN DE UNA UNIDAD COORDINADORA Y SEGUIMIENTO DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS FINANCIADOS POR ORGANISMOS INTERNACIONALES NACIONAL			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
BDO AUDIT	453 DE 2016	Servicio de auditoría externa a los estados financieros del programa para el manejo de residuos financiado con el préstamo BIRF No 7742-CO para la vigencia 2015	87.856.880,00
PERSONAS NATURALES		Contratos de Consultoría personas Naturales Lilia Reyes - Rocio Cubides	126.908.998,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>214.765.878,00</b>

**OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES-TIC****2) Renovación Tecnológica para el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio.**

- Este proyecto para la vigencia 2016 presenta una apropiación inicial de \$7.500.000.000 y a octubre 31 existen **recursos aplazados** por valor de \$ 60.000.000.
- Los recursos ejecutados por este proyecto son compromisos del 53,81% y las obligaciones y los pagos 30%
- A continuación se presenta un resumen de los compromisos adquiridos por este proyecto con corte a octubre 31 de 2016.

**RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE RENOVACION  
TECNOLOGICA A 31 DE OCTUBRE DE 2016**

PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
ARANDA SOFTWARE ANDINA	485 DE 2016	Adquisición y renovación de licenciamiento y soporte para los productos de aranda Software con los que cuenta el MVCT	74.999.600,00
EMTEL	416 DE 2016	Prestacion de servicios de apoyo a la gestión en la plataforma BPMS-BIZAGI, que incluya administración, optimización, y depuración de los ambientes de producción, pruebas y desarrollo, soporte técnico de segundo nivel, desarrollo de mejoras	1.385.000.000,00
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	657 DE 2016	Formulación de un plan para la implemetación de la estrategia GEL establecida por el Ministerio TIC, en el MVCT, de manera que se puedan incorporar buenas prácticas de gestión TI, fortaleciendo las capacidades técnicas necesarias	828.496.240,00
BRANCH OF MICROSOFT COLOMBIA	449	Prestar los sevicios de soporte premier para la plataforma Microsoft que soporta el sistema de información Misional y de apoyo del MVCT	236.760.343,00
CONTROLES EMPRESARIALES	ODE COMPRA 7296	Licenciamiento de Microsoft	256.980.900,50
DIGITAL WARE S.A	372 DE 2016	Contratar el servicio de mantenimiento y derecho de actualización de licencias Kactus y Seven ERP para las 10 licencias adquiridas por el MVCT	60.403.853,00
E&C INGENIEROS LTDA	Oferta No 450	Mantenimiento Preventivo y correctivo de servidores HP y suministro de Fuente de Poder	13.765.720,00
GLOBALTEK SECURITY	Oferta No 413	Adquisicion de 850 Licencias de Antivirus	50.861.857,06
ORACLE DE COLOMBIA LTDA	ODE COMPRA 7056	Software update licence & support-oracle	114.500.788,00

**RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE RENOVACION  
TECNOLOGICA A 31 DE OCTUBRE DE 2016**

PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
PROJECTAND BUSINESS MANAGEMENT	392 DE 2016	Contratar servicio de soporte y mantenimiento de la capacidad instalada del GESDOC	127.600.000,00
SOS SOLUCIONES DE OFICINA Y SUMINISTROS S.AS.	Oferta No 430	Comprar 300 cintas para Back UP LT06 y label a partir de la nomenclatura MV0081 para comtas	32.677.200,00
VISION SOFTWARE	390 DE 2016	Contratar el servicio de mantenimiento de las 805 licencias perpetuas de usuario nombrado. Y las 10,000 licencias de usuarios iniciados de la suite BPM BIZAGI	165.768.588,00
JAMES RIVEROS TELLEZ	458 DE 2016	Mantenimineto de aire acondicionado de precisión de 20 TR	10.800.000,00
PERSONAS NATURALES	17 CONTRATOS	Contratos de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para el grupo de soporte técnico y apoyo informático y para la Oficina TIC	677.395.279,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>4.036.010.368,56</b>

**PRESUPUESTO APROPIADO POR EL RUBRO DE INVERSIÓN PARA LAS  
DEPENDENCIAS DE LA SECRETARIA GENERAL**

La Secretaría General para la presente vigencia cuenta con 4 proyectos inscritos en el Banco de Proyectos de Inversión Nacional, de los cuales se encuentran distribuidos en diferentes subdirecciones y grupos así:

**Grupo de Talento Humano:****A) Apoyo y fortalecimiento a la formación capacitación de los funcionarios en el MVCT:**

Este proyecto cuenta con una apropiación inicial de \$200 Millones, y a octubre 31 de 2016 ha comprometido el 100%, de ella, obligado y pagado el 55%. A continuación un resumen de los compromisos adquiridos por este proyecto.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE APOYO Y FORTALECIMIENTO A LA CAPACITACION DE FUNCIONARIOS DEL MVCT A 31 DE OCTUBRE DE 2016			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	434 DE 2016	Ejecutar el plan institucional de capacitacion PIC vigencia 2016a través de la realizacion de talleres, seminarios cursos y diplomados	165.180.000,00
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	650 DE 2016	Desarrollar capacitaciones para funcionarios del MVCT a través de la realizacion de cursos y talleres	29.820.000,00
F&C consultores	416 DE 2016	Inscripciones de funcionarios del MVCT a seminarios de novedades en seguridad social y contratacion para el sector Público; derecho administrativo	5.000.000,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>200.000.000,00</b>

### Subdirección de Servicios Administrativos:

Esta Subdirección tiene a cargo 2 proyectos de Inversión que suman \$6.484.000.000.

#### **A) Adecuación y Mejoramiento de Infraestructura Física de las Sedes del MVCT.**

Para esta vigencia fiscal la apropiación es de \$1.400.000.000 los cuales fueron adicionados al contrato No 549 de 2014; suscrito entre la **Empresa de Telecomunicaciones de Popayán EMTel S.A.** y el MVCT para la adecuación Tecnológica de la nueva sede del Ministerio ( Hotel DANN), su ejecución al 31 de octubre de 2016 es del 100% comprometido y obligado y pagado el 80,01%.

#### **B) Fortalecimiento de la Gestión Documental del MVCT**

Este proyecto para la vigencia objeto de análisis cuenta con una apropiación inicial de \$5.084.000.000, y al corte de octubre 31 se han comprometido recursos por el orden del 96,58% del total de los recursos; obligaciones por 50,79% y pagos por el 42,02% de los mismos.

A continuación el resumen de los compromisos adquiridos por este proyecto.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO FORTALECIMIENTO DE LA GESTION DOCUMENTAL DEL MVCT A 31 DE OCTUBRE DE 2016			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	21 CONTRATOS	Ejecutar el plan institucional de capacitacion PIC vigencia 2016a través de la realizacion de talleres, seminarios cursos y diplomados	450.300.675,00
EMTEL	550 DE 2016	Vigencia futura para adicionar el contrato con emtel	4.460.000.000,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>4.910.300.675,00</b>

### **Secretaria General**

#### **Fortalecimiento Institucional del Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio en el desarrollo de las políticas misionales y de apoyo Nacional**

Este proyecto cuenta con una apropiación inicial de \$ 5.500.000.000 pero a su vez estos recursos se distribuyen entre diferentes áreas del MVCT.

A continuación se detalla la ejecución de este proyecto de inversión

DISTRIBUCIÓN DEL PROYECTO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL MVCT EN DESARROLLO DE LAS POLÍTICAS MISIONALES Y DE APOYO NACIONAL							
AREA O DEPENDENCIA	APROPIACION INICIAL	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGO	COMPROMISO	%OBLIGACION	%PAGO
DESPACHO DE LA MINISTRA	1.374.177.565,00	1.148.724.620,50	986.230.307,50	986.143.107,50	83,59	71,77	71,76
SECRETARIA GENERAL	1.750.808.028,00	1.718.678.938,00	1.187.819.481,00	1.187.612.881,00	98,16	67,84	67,83
DIRECCION DE INVERSION DE INTERES SOCIAL	95.998.079,00	94.619.999,00	73.269.999,00	73.269.999,00	98,56	76,32	76,32
OFICINA DE PLANEACION	199.550.875,00	198.147.174,00	75.403.440,00	74.853.000,00	99,30	37,79	37,51
OFICINA DE TIC	104.900.000,00	104.900.000,00	25.900.000,00	25.900.000,00	100,00	24,69	24,69
OFICINA JURIDICA	257.033.913,00	227.798.146,00	178.032.774,00	176.320.763,00	88,63	69,26	68,60
OFICINA DE COMUNICACIONES	1.600.964.871,00	1.580.412.442,02	1.166.078.321,02	1.156.266.322,00	98,72	72,84	72,22
OFICINA DE CONTROL INTERNO	116.566.669,00	98.243.278,00	84.824.683,00	84.824.683,00	84,28	72,77	72,77
<b>TOTAL APROPIACION</b>	<b>5.500.000.000,00</b>	<b>5.171.524.597,52</b>	<b>3.777.559.005,52</b>	<b>3.765.190.755,50</b>	<b>83,47</b>	<b>54,81</b>	<b>54,63</b>

De lo anterior se concluye que este proyecto ha comprometido el 83% y obligado y pagado el 54,81%.

## PRESUPUESTO APROPIADO POR EL RUBRO DE INVERSIÓN PARA EL VICEMINISTERIO DE AGUA Y SANEAMIENTO BÁSICO

A continuación se presenta una gráfica que refleja la distribución del presupuesto de inversión asignado al Viceministerio de Agua en el cual se incluyen los 7 proyectos de la Dirección de programas y 3 proyectos de la Dirección de Desarrollo Sectorial.



### DIRECCIÓN DE DESARROLLO SECTORIAL

#### **1) *Administración y creación de una unidad de coordinación técnica y administrativa para el programa de apoyo al sector de agua potable y saneamiento básico en Colombia.***

A este proyecto se le asignó una apropiación inicial de \$ 10.000.000.000 de los cuales, con corte a octubre 31 de 2016, había comprometido el 93,52% , y obligado y pagado el 78,41% y 77,79% respectivamente.

A continuación se presenta un resumen de los contratos y compromisos celebrados por este proyecto.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE ADMINISTRACION Y CREACION DE UNA UNIDAD DE COORDINACION TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA PARA EL PROGRAMA VASB			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
MCC DE COLOMBIA	368	Prestar los servicios de asistencia y soporte técnico del sistema de información SIGEVAS de acuerdo con las necesidades del VASB	130.833.333,00
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS	1	Amparar los riesgos laborales de los contratistas clasificados en el nivel 5	18.247.100,00

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE ADMINISTRACION Y CREACION DE UNA UNIDAD DE COORDINACION TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA PARA EL PROGRAMA VASB			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
FONADE	548	Adicion al contrato No 548	2.748.000.000,00
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA	ORDEN DE COMPRA No 5708	Adquisición de Licenciamiento para el Ministerio	250.000.000,00
ESCOBAR OSPINA SAS	531 DE 2014	Suministro de tiquetes para los funcionarios y contratistas del MVCT	650.000.000,00
PRESTACION DE SERVICIOS PERSONAS NATURALES	118 CONTRATOS	Prestar los servicios profesionales y de apoyo a la gestión para la Direccion de desarrollo Sectorial y la direccion de Programas del VASB	5.156.375.369,00
PERSONAS NATURALES	51 Comisiones	Comisiones de servicio Nacional	21.125.483,00
CAJA MENOR 416	1 apertura y 17 reembolsos	Apertura y 9 reembolsos de la caja Menor 416 de viaticos Nacionales	377.868.638,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>9.352.449.923,00</b>

Esta oficina observa sobre compromisos adquiridos por este proyecto como por ejemplo la orden de compra No 5708 suscrita con Controles Empresariales Ltda, **para la adquisición de licenciamiento del MVCT**, que no se evidencia explícitamente que exista una actividad en la ficha EBI del proyecto relacionada con la adquisición de licenciamiento; por lo anterior y teniendo en cuenta las observaciones de la CGR, en la auditoría practicada a la vigencia 2015, esta Oficina recomienda actualizar la ficha del Proyecto.

**2) Implementación para el programa de monitoreo y seguimiento y control a los recursos del sistema general de participaciones sector APSB.**

Este proyecto cuenta con una apropiación inicial de \$1.545.000.000, de los cuales a octubre 31 se ha comprometido el 93,52% del total de los recursos y ha obligado y pagado el 78,41% de los mismos.

Los contratos celebrados por este proyecto hasta el 31 de octubre son los siguientes:

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA PARA EL MONITOREO SEGUIMIENTO Y CONTROL A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DEL SECTOR APSB			
PROVEEDOR	No DE CONTRAT	OBJETO	VALOR
CAJA MENOR	416	1 Apertura y 8 reembolsos de caja menor No 416 de viáticos Nacionales	46.211.056,00
Escobar Ospina SAS	531 DE 2014	Suministro de tiquetes para los funcionarios y contratistas del MVCT	120.000.000,00
PRESTACION DE SERVICIOS PERSONAS NATURALES	20 Contratos	Prestar los servicios profesionales y de apoyo a la gestión para el grupo de monitoreo y seguimiento al sistema General de Participaciones	1.292.294.422,00
COMISIONES DE SERVICIOS	2	Personal de SGP	1.219.479,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>1.459.724.957,00</b>

### **3) Apoyo financiero para el programa de saneamiento de vertimientos a nivel nacional.**

Este proyecto cuenta con una apropiación de \$6.000.000.000 de los cuales a octubre 31 de 2016 presenta una ejecución del 0% toda vez que dicha apropiación se encuentra **aplazada**.

En conclusión la Dirección de Desarrollo Sectorial presenta una ejecución de compromisos al 31 de octubre del 61,63%, y en cuanto a las obligaciones del 51,22%.

Es de observar que lo que se encuentra afectando esta ejecución es el proyecto de saneamiento de vertimientos a nivel nacional cuya apropiación se encuentra aplazada.

### **DIRECCIÓN DE PROGRAMAS**

Los recursos de la Dirección de Programas se distribuyen en 6 proyectos de Inversión asignados de la siguiente manera.

#### **1) Apoyo financiero para el desarrollo de las políticas estratégicas del sector de agua potable y saneamiento básico.**

Los recursos apropiados para este proyecto son por el orden de \$276.357.000.000, de los cuales a octubre 31 se ha comprometido 99,98% del total de recursos. Con respecto a lo

obligado y pagado este porcentaje se encuentra en el 95,46% y 20,89% respectivamente. Este hecho se presenta por la política que maneja el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto a la transferencia de los recursos del presupuesto nacional a las entidades administradoras de recursos, que consiste en transferir nuevos recursos cuando se agota un porcentaje de los transferidos inicialmente.

**RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE APOYO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DE LAS POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DEL SECTOR DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO A NIVEL NACIONAL**

PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	490	Apoyo financiero para implementación del Plan Departamental de Agua en el Departamento de Antioquia	9.800.000.000,00
DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA	682	Suscribir convenio con el Departamento para apoyar financieramente la construcción del sistema de acueducto regional San Jorge municipios de la apartada, Buenavista y Planeta Rica	20.464.232.394,00
MUNICIPIO DE MONTERÍA	681 MODIFICADA POR LA 730	Vigencia Futura suscribir convenio para apoyar financieramente al municipio de montería para construir la extension de las redes de alcantarillado sanitario del barrio mocarí, los colores, el portal de las ebanias, Villa margarita y Villa Luz	18.213.989.601,00
MUNICIPIO DE MONTERÍA	287	Apoyo financiero para la optimización del sistema de acueducto del corregimiento de san isidro y las veredas galilea, los moncholos, nuevo paraíso, gran esfuerzo, el congo, nueva ola, san anterito, y salamina del Municipio de Montería	7.647.633.364,00
FINDETER	159 DE 2013	Adicion y utilizacion de vigencias futuras del contrato interadministrativo No 159 de 2013	16.000.000.000,00
FINDETER	438	Utilizacion de vigencias futuras para la prestación de servicios de asistencia técnica y administración de recursos para la contratación de proyectos integrales que incluyen entre otras actividades las obras de interventoría y consultoría	180.338.060.741,00
FONADE	873	interventoría y seguimiento del proyecto para la optimización del sistema de abastecimiento de agua potable para la zona sur occidental de barranquilla.	2.567.105.334,00
FONADE	440	conexiones intradomiciliarias de los servicios de acueducto y alcantarillado de conformidad con las intervenciones a realizar	15.190.000.000,00
FIDUPREVISORA- FNGRD	CONVENIO No 9	Firma de convenio con unidad Nacional de Gestión del Riesgo y el departamento del archipiélago de san Andres para apoyo financiero para la constrcción de la planta desalinizadora	3.000.000.000,00
FIDUPREVISORA- FNGRD	CONVENIO No 10	Aunar esfuerzos administrativos, técnicos y financieros entre el MVCT, la Unidad de riesgo, y el municipio de salgar con el fin de ejecutar el proyecto denominado construcción de obras para garantizar el acceso de los servicios	1.350.000.000,00

## RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE APOYO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DE LAS POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DEL SECTOR DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO A NIVEL NACIONAL

PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
	CONTRATO No 36	Apoyar financieramente para el acompañamiento al aseguramiento de la prestación de servicios de acueducto	930.802.126,00
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS PERSONAS NATURALES		10 Contratos de prestacion de sevicios Profesionales para el VASB	709.095.690,00
NEYVA ABOGADOS ASOCIADOS	595 DE 2016	Prestacion de servicios profesionales para apoyar jurídicamente los procesos de gestión de los proyectos para la estructuración revisión e implementación de las políticas del VASB	78.648.000,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>276.289.567.250,00</b>

**2) Apoyo financiero para el desarrollo de las políticas estratégicas del sector de agua potable y saneamiento básico. Recursos provenientes de crédito con banca multilateral –BID.**

Por esta clase de recursos que son de destinación específica, se apropiaron para la presente vigencia fiscal la suma de \$14.560.000.000, y corresponden al crédito de Banca multilateral No 2732 OC-CO celebrado entre el Banco Interamericano de Desarrollo BID y la Nación cuyo ejecutor es el MVCT para apoyar financieramente el programa de Acueducto Rural.

Ahora bien con corte a octubre 31 se ha comprometido el 49,67%, obligado 35,12% y pagado el 2,55%, estos recursos por la particularidad con que se ejecutan (normas Banco) se presenta un bajo porcentaje con respecto a las obligaciones y los pagos toda vez que los recursos se asignan a los entes territoriales a través de resoluciones con las cuales se adquiere el **compromiso**, pero se efectúa el giro de los mismos hasta tanto los Planes Departamentales de Agua PDA,s avancen en la etapa precontractual y contractual de las consultorías y ejecución de las obras.

Los recursos ejecutados por este rubro son los siguientes:

**RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE APOYO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DE LAS POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DEL SECTOR DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO A NIVEL NACIONAL- RECURSOS CRÉDITO BID**

PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	377,376,378,443,379	Utilización de vigencia futura resoluciones expedidas el 29 de mayo de 2015	3.629.498.426,00
DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA	375	Utilización de vigencia futura resoluciones expedidas el 29 de mayo de 2015	511.801.190,00
DEPARTAMENTO DE TOLIMA	374	Utilización de vigencia futura resoluciones expedidas el 29 de mayo de 2015	2.573.051.763,00
PRICE WATER HOUSE COOPERS LTDA	719	Contrato de servicios de Auditoría externa para crédito del BID 2723	173.220.400,00
CONTRATOS DE CONSULTORIA PERSONAS NATURALES	8 CONTRATOS	Contratos de prestación de servicios de las personas que realizan actividades en la unidad ejecutora de los proyectos de Banca Multilateral	293.731.973,00
ESCOBAR OSPINA S.A.	513-2014	Adicionar el contrato de suministro de tiquetes Nacionales	40.000.000,00
	23 comisiones	Comisiones de contratistas visita a Proyectos	10.326.302,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>7.231.630.054,00</b>

**3) Apoyo financiero para la implementación de la política de gestión de residuos sólidos en Colombia.**

Los recursos apropiados para esta vigencia son de \$12.000.000.000 y sean comprometido y obligado al 100% a través del convenio interadministrativo No 451 de 2014 suscrito con **Findeter** para la ejecución de los mismos. En cuanto a los pagos estos se encuentra en un 50%, toda vez que la dinámica de ejecución de estos recursos es a través de transferencias al Patrimonio Autónomo FIA, que es por donde se administran los recursos de los Planes Departamentales de Agua PDAs y para que el MVCT pueda girar los recursos al FIA, estos deben demostrar los subcontratos de obras y consultorías que se ejecutaran a través de los proyectos con los entes territoriales.

**4) Apoyo financiero al Plan de Inversión en infraestructura para fortalecer la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado en el municipio de Santiago de Cali.**

Este proyecto cuenta con una apropiación inicial de \$ 111.993.801.066, al 31 de octubre se encuentra **aplazada el valor de \$84.022.036.151** es decir solo se comprometieron y obligaron recursos por el orden de \$ 27.971.764.915 que es la apropiación disponible,

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

este compromiso es amparado con la expedición de la resolución 690 de 2016.

**5) Apoyo a programas y proyectos de agua potable y saneamiento básico en el marco de la estrategia contratos plan y acuerdos de desarrollo urbano.**

Este proyecto tiene una apropiación inicial de \$ 755.538.632, y al 31 octubre presenta una ejecución del 0%.

**6) Apoyo financiero para el fortalecimiento de la prestación de servicios de acueducto en los municipios de Cúcuta, los patios y villa del Rosario - Norte de Santander**

Este proyecto cuenta con una apropiación de \$35.000.000.000 de los cuales a octubre 31 de 2016 presenta una ejecución del 0% toda vez que dicha apropiación se encuentra **aplazada**.

En resumen la Dirección de Programas presenta una ejecución promedio a 31 de Octubre del 71,78%, en cuanto a los compromisos, obligaciones por el orden de 68,54% y pagos del 12,23%, respectivamente.

Los proyectos con menor ejecución son los que presentan apropiaciones con aplazamiento que para el caso particular son los siguientes: Apoyo Financiero al Plan de Inversión en Infraestructura Para Fortalecer la Prestación de los Servicios de Acueducto y Alcantarillado en el Municipio de Santiago de Cali. Apoyo Financiero al Departamento Norte de Santander para el fortalecimiento de la prestación de servicios de acueducto en los municipios de Villa del Rosario, Cúcuta y los patios, y el de Estrategia contratos plan y acuerdos de desarrollo urbano.

**PRESUPUESTO DE INVERSIÓN APROPIADO PARA EL VICEMINISTERIO DE VIVIENDA**

Las Direcciones que presentan proyectos de inversión inscritos en Planeación Nacional dentro del Viceministerio de Vivienda son las siguientes: La Dirección de Espacio Urbano y Territorial con un 57%, del total del presupuesto asignado a este Viceministerio y la Dirección del Sistema Habitacional con un 43%. Para este efecto no se presenta a la Dirección de Inversión de Vivienda de Interés Social- DIVIS toda vez que los recursos asignados a la DIVIS se encuentran inmersos en los proyectos que se relacionan a continuación.

**DIRECCIÓN DEL SISTEMA HABITACIONAL**

La Dirección del Sistema Habitacional tiene inscritos 3 proyectos de inversión:

**1) Implementación y Fortalecimiento Institucional del Sector Habitacional**

Este proyecto tiene asignada una apropiación de \$3.200.000.000 de los cuales se ha comprometido a 31 de octubre el 97% del total de la apropiación y se ha obligado y pagado el 72,13%.

Los contratos celebrados a través de este proyecto son los siguientes:

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO DE IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO DEL SECTOR HABITACIONAL			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
CONTRATOS PERSONAS NATURALES	27 contratos	Contratos de prestación de servicios Profesionales y de apoyo a la gestión, para las personas que realizan actividades en las direccion de la DSH	858.348.840,00
CONTRATOS PERSONAS NATURALES DIVIS	49 Contratos	Contratos de prestación de servicios Profesionales y de apoyo a la gestión, para las personas que realizan actividades en las direccion de la DIVIS.	1.955.581.566,00
FEDESARROLLO	CONVENIO 151 DE 2016	Convenio de asociacion para aunar esfuerzos técnicos y financieros entre el MVCT y fedesarrollo para adelantar una investigación sobre la implementación y la ejecucion del programa de promoción de acceso a la vivienda de interes social MI CASA YA	290.000.000,00
CAJA MENOR		1 apertura de caja Menor y 6 reembolso caja 416-Viáticos Nacional	6.429.915,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>3.110.360.321,00</b>

**2) Sanearamiento de bienes inmuebles depuración de información de defensa judicial y/o extrajudicial**

Este proyecto tiene asignada una apropiación de \$4.500.000.000 de los cuales hay una apropiación **aplazada de \$112.249 millones**, y se ha comprometido a 31 de octubre el 94,63% del total de la apropiación; obligado el 64,42% y pagado el 48,05 %. La diferencia entre las obligaciones y los pagos corresponde a las facturas pendientes de pago de la Universidad de Caldas, y escobar Ospina S.A. toda vez que a la fecha de revisión la entidad no contaba con asignación de PAC por parte del MHCP.

**RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO SANEAMIENTO DE BIENES INMUEBLES  
DEPURACION DE INFORMACIÓN Y DEFENSA JUDICIAL Y O EXTRAJUDICIAL**

PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
CONTRATOS PERSONAS NATURALES GRUPO DE SANEAMIENTO	41 CONTRATOS	Contratos de prestación de servicios Profesionales y de apoyo a la gestión, para las personas que realizan actividades en el grupo de titulación y saneamiento Predial, y la oficina asesora Jurídica	1.471.027.937,33
CONTRATOS PERSONAS NATURALES OFICINA JURIDICA	27 CONTRATOS	Apoyar jurídicamente a la OAJ en el seguimiento a la gestión requerida y relacionada con la implementación de lineamientos y criterios de defensa judicial en las acciones constitucionales y demás medios de control	933.166.604,00
COMISIONES DE SERVICIOS	5 Comisiones	Gastos de viaje y viáticos a nivel nacional para contratistas de la Oficina asesora Jurídica y grupo de titulación y saneamiento Predial	2.297.651,00
CAJA MENOR		1 apertura de caja Menor y 9 reembolsos caja 416-Viaticos Nacional	81.946.421,00
ESCOBAR OSPINA S.A.	513 DE -2014	Adicionar el contrato de suministro de tiquetes Nacionales	236.000.000,00
CORPORACION DEL AMBIENTE Y DE INGENIERÍA	428 DE 2016	Prestación de servicios para realizar el levantamiento topográfico georreferenciado y replanteo en mojones de concreto para un predio localizado en la ciudad de ibague	5.050.000,00
LUPA JURIDICA SAS	365 DE 2016	Prestación de servicios especializados para realizar en nombre de la entidad seguimiento a los procesos judiciales de inurbe , ICT, MVCT, Fonvivienda	33.653.200,00
UNIVERSIDAD DE CALDAS	561 DE 2016	La entrega por parte de la universidad de la informacion correspondiente a las urbanizaciones o proyectos de vivienda desarrollados por ICT en los municipios del departamento de caldas definidos por el MVCT	1.338.000.000,00
Corporación Lonja inmobiliaria de Bogotá Secretaría de Hacienda	AO 628 DE 2016	Prestación de servicios para realizar el avalúo comercial de los bienes inmuebles de acuerdo con las especificaciones técnicas descritas en la presente contratación.	90.494.400,00
Municipio de algeciral		Pago de Impuestos prediales del extinto ICT- Inurbe	168.200,00

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO SANEAMIENTO DE BIENES INMUEBLES DEPURACION DE INFORMACIÓN Y DEFENSA JUDICIAL Y O EXTRAJUDICIAL			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
Municipio de Purificación		Pago de Impuestos prediales del extinto ICT- Inurbe	280.102,00
Municipio de Popayán		Pago de Impuestos prediales del extinto ICT- Inurbe	2.608.080,00
Municipio de Ventaquemada		Pago de Impuestos prediales del extinto ICT- Inurbe	1.783.359,00
Distrito Especial, industrial de Barranquilla		Pago de Impuestos prediales del extinto ICT- Inurbe	30.344.090,00
El Espectador, comunican, Casa Editorial el Tiempo		Publicaciones de avisos	31.426.532,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>4.258.246.576,33</b>

### **3) Titulación, tercerización y saneamiento inmobiliario de los bienes públicos y privados poseídos de manera informal a nivel nacional**

Este proyecto tiene una asignación inicial de \$2.500.000.000 de los cuales se han comprometido el 98,12, obligado el 41,52% y pagado el 27,36% de ellos.

Los contratos y demás actos jurídicos celebrados a través de este proyecto se describen a continuación.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO TITULACIÓN TERCERIZACIÓN Y SANEAMIENTO INMOBILIARIO DE LOS BIENES PÚBLICOS Y PRIVADOS POSEÍDOS DE MANERA INFORMAL A NIVEL NACIONAL			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
CONTRATOS PERSONAS NATURALES	19 contratos	Contratos de prestación de servicios Profesionales y de apoyo a la gestión, para las personas que realizan actividades en el grupo de titulación y saneamiento Predial	639.939.066,00
IGAC	447 DE 2016	Entrega por parte del IGAC al MVCT de los productos necesarios para la identificación y saneamiento de la propiedad inmueble de las entidades	1.660.000.000,00
CAJA MENOR		1 apertura y 3 reembolsos de la caja menor 416 viáticos nacionales	13.003.765,00
ESCOBAR OSPINA SAS	531 DE 2014	Adición contrato de tiquetes a nivel Nacional	130.000.000,00
IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	668 DE 2016	Impresión de 4000 cartillas sobre el proceso de cesión a título gratuito de bienes fiscales urbanos ocupados como vivienda	9.985.280,00
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>2.452.928.111,00</b>

En conclusión la Dirección del Sistema Habitacional tiene una ejecución promedio con corte a 31 de octubre del 96,29% con respecto a los compromisos, y el las obligaciones oscilan en el 61,23%

### DIRECCIÓN DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL

La DEUT tiene inscritos 2 proyectos en el Banco de Proyectos de Planeación Nacional los cuales se describen a continuación:

#### **1) Asistencia Técnica Instrumentación e implementación en el marco y gestión territorial y urbana de la Política Urbana Nacional**

La apropiación inicial de este proyecto es de \$ 13.100.000.000 de los cuales se ha comprometido el 91,19 %, obligado 71,34% y pagado el 62,18%.

Los recursos ejecutados por este proyecto con corte a octubre 31 se presentan en la siguiente tabla.

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO INSTRUMENTACIÓN EN EL MARCO DE GESTIÓN TERRITORIAL Y URBANA DE LA POLÍTICA URBANA NACIONAL			
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR
CONTRATOS PERSONAS NATURALES	113 CONTRATOS	Contratos de prestación de servicios Profesionales y de apoyo a la gestión, para las personas que realizan actividades en las siguientes dependencias:Deut, Subdrieccion del subsidio familiar, contratos, viceministro de vivienda, DIVIS, Subdirección de Promoción y apoyo técnico	8.499.389.793,17
COMISIONES DE SERVICIO	49 COMISIONES	Comisiones de servicio a nivel nacional para funcionarios y contratistas que prestan sus servicios en las dependencias relacionadas con el proyecto de inversión.	28.292.441,00
EMTEL	416 DE 2016	Mantenimiento y mejora de los procesos automatizados en la herramienta BIZAGI	105.000.000,00
ESCOBAR OSPINA SAS	531 DE 2014	Adición contrato de tiquetes a nivel Nacional	477.000.000,00
MUNICIPIO DE PASTO	60	Utilizacion de vigencias futuras para auna esfuerzos entre el MVCT y el municipio de Pasto mediante el apoyo técnico y financiero por la elaboración de los estudios técnicos de soporte, la formulación y socializacion del Plan parcial de xpansion Aranda	124.000.000,00
MUNICIPIO DE RIOACHA	548	Adición contrato No 548, Utilizacion de vigencia futura	200.000.000,00
CAJA MENOR 416		1 Apertura y 9 reembolsos de la caja Menor 416	317.033.246,00
POSITIVA S A		Amparar los riesgos laborales de los contratistas del viceministerio de vivienda que asisten a actividades en campo y se encuentran clasificados en nivel 5	35.848.054,00

RESUMEN DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL PROYECTO INSTRUMENTACIÓN EN EL MARCO DE GESTIÓN TERRITORIAL Y URBANA DE LA POLÍTICA URBANA NACIONAL				
PROVEEDOR	No DE CONTRATO Y/O RESOLUCION	OBJETO	VALOR	
ICFES		Definir los insumos necesarios para la construcción de los marcos de referencia que permitan evaluar las competencias de los profesionales que intervienen en el diseño estructural, estudios geotécnicos	309.712.605,00	
FINDETER	563	Suscribir contrato de prestación de asistencia técnica y de admon de los recursos públicos que le transfiera el MVCT a findeter para la contratación de visiones para las aglomeraciones y ejes urbanos que articulen las diferentes acciones que se plantean en el documento CONPES 3819 de 2014	1.650.000.000,00	
UNIDAD ADMINISTRATIVA DE CATASTRO DISTRITAL	671	contrato interadministrativo para identificar y proponer alternativas y estrategias para el uso eficiente de la participación en plusvalía a partir de la experiencia UAECD y apoyar al ministerio en la asistencia técnica en la entidad territorial que se indique	200.000.000,00	
<b>TOTALES A OCTUBRE 31</b>			<b>11.946.276.139,17</b>	

**2) Implementación del marco de planificación y gestión territorial y urbana a partir de los contratos del plan y acuerdos de desarrollo urbano nacional.**

Este proyecto tiene una apropiación de \$200.000.000 y a la fecha de análisis de este informe se encuentra aplazada por tal motivo la ejecución del mismo es del 0%.

En conclusión la DEUT ha comprometido recursos por el orden de \$11.946 millones equivalente al 89,92%, y obligado y pagado el 70,27% y 62% respectivamente, el proyecto más afectado en su ejecución es el de "Contratos Plan y acuerdos de Desarrollo Urbano Nacional" que presenta una ejecución del 0% por encontrarse aplazada.

**SEGUIMIENTO A LAS RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS A DICIEMBRE 31 DE 2015**

En seguimiento efectuado por esta Oficina pudo evidenciar los comunicados No 2016IE0012309 del 2 de noviembre de 2016 emitido por el Subdirector de Finanzas y Presupuesto, donde le informa a cada una de las áreas sobre las reservas que tienen constituidas como rezago presupuestal de la vigencia anterior, es de observar que durante el mes de noviembre las áreas gestionaron recursos por el orden de 2,654 millones, reduciendo considerablemente el valor de las mismas.

La Oficina de Control Interno efectuó análisis de los datos y seguimiento a los saldos encontrando lo siguiente:

- Las reservas constituídas a 31 de diciembre de 2015 ascienden a la suma de \$ 6.398749.701,13
- Al 30 de noviembre 2016 se había ejecutado el 81,69% de ellas.
- El saldo a 30 de noviembre asciende a la suma de \$ 1.160.030.525 distribuídas de la siguiente manera.

DISTRIBUCIÓN DEL SALDO DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES A NOVIEMBRE 30 DE 2016		
NOMBRE DE LAS AREAS	VALOR	PORCENTAJE
SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	913.920.958,00	78,78%
ESTRUCTURACIÓN DE PROGRAMAS	223.672.843,00	19,28%
RESTO DE DEPENDENCIAS	22.436.724,00	1,94%
TOTALES	1.160.030.525,00	100,00%

Del anterior cuadro se concluye que el 78,78% del saldo de dichas reservas estan concentradas en la **Subdirección de Servicios Administrativos**, y el 19,28% corresponden a la **Subdirección de Estructuración de Programas**; este último es un compromiso adquirido a través del programa de acueducto rural del crédito No 2732-CO-OC que se tiene suscrito con el Banco Interamericano de Desarrollo BID, Dicho compromiso es la asignación de recursos al Departamento de Córdoba para el acueducto veredal del municipio de San Andrés de Sotavento .

Con respecto a las reservas presupuestales a contraídas por la **Subdirección de Servicios Administrativos** por valor de \$913 millones el 98,54% corresponden al contrato No 549 de 2014 suscrito con la Empresa de Telecomunicaciones de Popayán- Emtel

### CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Una vez verificado el SIIF Nación por esta oficina se evidenció que al 31 de octubre la entidad había pagado el 100% de las cuentas por pagar constiuídas como rezago presupuestal.

### CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

- 1) Una vez analizada la ejecución presupuestal de la vigencia 2016 hasta el 31 de octubre de 2016 se concluye que el Ministerio presenta la siguiente ejecución en cuanto a :  
**Compromisos del 80,80% Obligaciones 79,46%, y pagos del 67,40%**
- 2) Con respecto a las reservas presupuestales constituídas a diciembre 31 de 2015 queda un saldo pendiente de pagar o liberar de \$1.160 millones de pesos, a 30 de

	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión: 3.0
		Fecha: 22/04/2015
		Código: CI-F-06

noviembre de 2016.

- 3) Las reservas más representativas se concentran en el crédito BID y en la Subdirección de Servicios Administrativos.
- 4) Se resalta las gestiones administrativas adelantadas por la Subdirección de Finanzas y Presupuesto sobre los seguimientos efectuados a la ejecución presupuestal en cuanto a la vigencia actual, así como el del rezago presupuestal.
- 5) Las áreas mencionadas en este informe deben atender lo establecido en el Procedimiento de Auditorías Internas de Evaluación Independiente CI-P-03 de julio 24 de 2014, en el cual se establece en el numeral 7º Políticas de Operación, que el responsable del proceso/área/dependencia, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes al recibo del informe definitivo, debe enviar el Plan de Mejoramiento a la OCI. En caso de requerirse prórroga, se deberá solicitar por escrito al Jefe de la OCI, quien de manera objetiva determinará la conveniencia de otorgar o no la prórroga solicitada.
- 6) Para la realización de esta evaluación se aplicaron Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, con base en pruebas tomadas mediante muestreo selectivo, que por consiguiente pueden no haber identificado todas las debilidades que eventualmente pudieran existir en el proceso. Por lo anterior, además de evaluar los casos específicos que se citan en este Informe, es responsabilidad de la administración mantener un seguimiento integral sobre el proceso y efectuar las correcciones que de él se desprendan, dentro de un sano criterio del principio del autocontrol.
- 7) Esta oficina de Control hará seguimiento a las recomendaciones efectuadas en el presente informe y dichas apreciaciones serán tenidas en cuentas en el siguiente informe de seguimiento.

**Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 15 días del mes de Diciembre del año 2016**

#### APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA

Nombre Completo	Responsabilidad	Firma
Martha Lucia Garay Castro ( E)	<i>Jefe de Oficina de Control Interno (auditorías de evaluación independiente)</i>	ORIGINAL FIRMADO
Rita Consuelo Pérez Otero	<i>Auditor Designado OCI (auditorías de evaluación independiente)</i>	ORIGINAL FIRMADO
NO APLICA	<i>Auditor Líder (auditorías del SIG)</i>	NO APLICA
NO APLICA	<i>Auditor Principal (auditorías del SIG)</i>	NO APLICA