



## MEMORANDO

PARA: DRA. JACKELINE MENESES OLARTE  
Subdirectora de Proyectos

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de Seguimiento a proyecto de alcantarillado del Municipio de Magangue (Bolívar).

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoria vigencia 2019 y del Decreto 648 de 2017 específicamente del Rol de Evaluación y Seguimiento, atentamente me permito remitirle para su conocimiento y fines pertinentes, el Informe de Seguimiento al proyecto denominado: "Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar", con el fin de que sea socializado con su equipo de trabajo analizando su contenido y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado. Este informe se dará a conocer al señor Ministro en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 338 de 2019 "Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción ARTÍCULO 1. PARÁGRAFO 1. Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoria y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera".

Finalmente, agradecemos la disposición y colaboración de su equipo de trabajo durante el proceso de seguimiento y reiteramos nuestro compromiso en la asesoría y acompañamiento para contribuir al fortalecimiento de las políticas en materia de agua y saneamiento básico.

De otra parte, me permito informar que el mismo se publica en el link del Sistema de Control Interno / Rol de Evaluación y Seguimiento / Seguimiento de la página web del MVCT.

<http://portal.minvivienda.local/sobre-el-ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/auditorias-internas-independientes>

Cordialmente,

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ

Anexos: Informe Seguimiento  
Elaboró: FPuerto

|                                                                                   |                                                                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b><br><br><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Versión: 7.0      |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Código: ECI-F-11  |

|                                         |            |           |            |           |            |             |
|-----------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-------------|
| <b>FECHA DE REALIZACION DEL INFORME</b> | <b>DIA</b> | <b>27</b> | <b>MES</b> | <b>08</b> | <b>AÑO</b> | <b>2019</b> |
|-----------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-------------|

|                |
|----------------|
| <b>PROCESO</b> |
|----------------|

GESTIÓN DE PROYECTOS

|                                |
|--------------------------------|
| <b>RESPONSABLE DEL PROCESO</b> |
|--------------------------------|

Dra. Jackeline Meneses Olarte, Subdirectora de Proyectos -Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico -VASB-.

|                        |                    |          |               |  |
|------------------------|--------------------|----------|---------------|--|
| <b>TIPO DE INFORME</b> | <b>SEGUIMIENTO</b> | <b>X</b> | <b>DE LEY</b> |  |
|------------------------|--------------------|----------|---------------|--|

|                 |
|-----------------|
| <b>OBJETIVO</b> |
|-----------------|

La Oficina de Control Interno realiza seguimiento al proyecto denominado “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar” en el marco del acompañamiento técnico a los Proyectos de Agua y Saneamiento Básico a cargo de la respectiva Subdirección, que, por alguna situación, su normal y correcta ejecución se encuentra afectada, con el fin de establecer su estado actual e igualmente presentar las recomendaciones para subsanar las problemáticas, apoyando así a la Entidad en el cumplimiento de su misionalidad.

|                |
|----------------|
| <b>ALCANCE</b> |
|----------------|

El seguimiento al Proyecto denominado “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar” realizada del 26 al 28 de agosto de 2019, se lleva a cabo analizando la ficha de seguimiento del Sistema de Gestión de Seguimiento a los proyectos de Agua y Saneamiento -SIGEVAS- y verificando en sitio los principales aspectos de orden técnico que este presente al momento de la visita.

|                  |
|------------------|
| <b>CRITERIOS</b> |
|------------------|

Ley 1537 de 2012; Norma Sismo Resistente - NSR 2010; Decreto 1285 de 2015; Decreto 1077 de 2015, Decreto 338 de 2019, Procedimiento GPR-P-02 10.0 del 18 de junio de 2018.

|                     |
|---------------------|
| <b>INTRODUCCIÓN</b> |
|---------------------|

La Oficina de Control Interno –OCI- en cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, en el Artículo 8 del Decreto 3571 de 2011, del Rol de Evaluación y Seguimiento establecido en el Decreto 648 de 2017; y específicamente del Plan Anual de Auditorías vigencia 2019 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se efectúa informe sobre la actividad de acompañamiento llevada a cabo entre el periodo comprendido del 26 al 28 de agosto de 2019, al proyecto enmarcado en el Programa de Agua y Saneamiento Básico, que son objeto de seguimiento especial.

|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|  <p>La vivienda y el agua<br/>son de todos</p> <p>Minvivienda</p> | <p><b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b></p> <p><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b></p> | <p>Versión: 7.0</p>      |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      | <p>Fecha: 26/07/2019</p> |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      | <p>Código: ECI-F-11</p>  |

En el marco de lo expuesto, se elabora el presente informe de actividades para el proyecto denominado: “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar”, el cual pertenece al Programa de Agua y Saneamiento Básico del Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio y sus obras físicas se encuentran en un 98% de ejecución.

**Antecedentes:**

El proyecto denominado “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar”, fue viabilizado en el comité 33 del 22 de junio de 2015, y reformulado en los comités Técnicos del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico - VASB, No. 38 realizado el 23 de julio de 2015 y en el No. 21 realizado el 12 de agosto de 2016, quedando con el siguiente alcance e impacto descritos en el siguiente cuadro:

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Alcance del Proyecto:</b></p> | <p>Fases 1, 2 y 3 para la ejecución del proyecto, el cual comprende lo siguiente:</p> <p>Optimización de la estación de bombeo de agua potable para red matriz norte: incluye suministro e instalación de 4 bombas de 100 HP de eje horizontal, suministros eléctricos de gabinete con variadores, protección, transformador y obra civil, incluye tuberías accesorios y válvulas en HD de 12" y 16".</p> <p>Suministro e instalación de macromedidor ultrasónico en línea de 16" incluye caja en concreto reforzado.</p> <p>Suministro e instalación de 3.520 m de redes de distribución matriz (3.000 m zona norte y 520 m zona sur) en tubería de PVC-P de 16"RDE 21 UM, incluye:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 válvula de purga de 3"</li> <li>1 ventosa triple acción de 4"</li> <li>1 válvula de compuerta de 200 mm</li> <li>3 ventosas de 4"</li> <li>1 válvula de 75 mm con sus respectivas cajas y accesorios en HD y anclajes en concreto</li> </ul> <p>Suministro e instalación de 42.881 m de redes de distribución (7.285 m zona sur y 35.596 m zona norte) en tubería de PVC RDE 21 UM así:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>7.285 en 75 mm</li> <li>2.044 m de 10"</li> <li>2.911 m de 8"</li> <li>7.731 m de 6"</li> <li>3.638 m de 4"</li> <li>22.959 m de 3"</li> <li>incluye accesorios</li> </ul> <p>Suministro e instalación de 12 macromedidores volumétricos así:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2 de 4"</li> <li>10 de 6"</li> </ul> |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|  <p>La vivienda y el agua<br/>son de todos</p> <p>Minvivienda</p> | <p><b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b></p> <p><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b></p> | <p>Versión: 7.0</p>      |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      | <p>Fecha: 26/07/2019</p> |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      | <p>Código: ECI-F-11</p>  |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | <p>incluye cajas de concreto reforzado y accesorios</p> <p>Suministro e instalación de 87 válvulas de compuerta en HD sello elástico, vástago no ascendente así:<br/> 2 de 2"<br/> 4 de 100 mm<br/> 54 de 75 mm<br/> 24 de 6"<br/> 3 de 8"<br/> 6 de 10"<br/> incluye cajas en concreto reforzado</p> <p>Suministro e instalación de 8.675 micromedidores de 1/2" chorro único tipo B incluye válvula de bola y registro y cajillas<br/> 43.375 m de tubería PF+UAD de 1/2" para acometidas.</p> <p><b>INTERVENTORÍA DE OBRA CIVIL (8%)</b><br/> <b>INTERVENTORÍA DE SUMINISTROS (4%)</b><br/> <b>SEGUIMIENTO DEL MVCT (2%)</b></p>                |
| <b>Impacto del Proyecto:</b> | <p>El proyecto impactara al pasar en cobertura del 66% actual al 95% previsto al momento de concluir la ejecución del proyecto planteado. Se prevé, además, pasar de una cobertura en micromedición del 0% actual al 68%, con ello se espera reducir las pérdidas técnicas en el sistema para pasar del 49% identificado a la fecha de aprobación del proyecto y reducirlas al 30% en los próximos 4 años.</p> <p>Se beneficiarán de forma directa con el proyecto cerca de 26.743 habitantes del área urbana de la localidad y con la sectorización, e igualmente se beneficiará el 100% de la comunidad que habita en la cabecera municipal.</p> |

El proyecto se encontraba en estado suspendido desde el mes de noviembre de 2018 causado por la carencia del permiso de energía o certificado RETIE, emitido por Electricaribe para conectar los equipos correspondientes en la estación de Bombeo de agua potable.

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b>DESARROLLO</b>                 |
| <b>ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN</b> |

El presente acompañamiento se realizó bajo una metodología de trabajo que consiste, en la inspección ocular al proyecto de acueducto denominado "Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar", verificando el estado en el que se encuentran al momento de la visita, y hacer las observaciones sobre las mismas, si a ellas hubiera lugar, se contó con la presencia de los actores interesados en el proyecto, como, Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, la Empresa del Servicios Públicos de VEOLIA S.A, FINDETER, constructores del proyecto.

|                                                                                   |                                                                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b><br><br><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Versión: 7.0      |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Código: ECI-F-11  |

El acompañamiento al proyecto, se inició el 27 de agosto de 2019 con la visita de obra en sitio recorriendo el 2% faltante del proyecto, teniendo en cuenta que el resto de obra ya fue aprobada por la interventoría y que la obra restante corresponde a construcción del nuevo sistema de bombeo de la acueducto municipal, el cual consta de 4 bombas de 100 HP de eje horizontal, con sus correspondientes suministros eléctricos como gabinete con variadores, protección y transformador incluyendo la obra civil, tales como, tuberías, accesorios y válvulas en HD de 12" y 16". (ver imagen 1, 2 3 y 4), corroborando que las bombas se encuentran instaladas, junto con sus componentes eléctricos, quedando pendientes de instalar el pasamuros de dos bombas, adicionalmente en cuanto queden instalados los mencionados equipos se deberá citar a la Empresa de Energía Eléctrica del Caribe, para que avale y expida el certificado RETIE; y se pueda poner en funcionamiento definitivamente; adicionalmente se debe terminar la instalación de un macromedidor a la salida del cuarto bombeo.



*Imagen 1: Nuevo cuarto de bombas, Proyecto denominado “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar”, (Municipio de Magangué, 27 de agosto de 2019, 9:00 a.m.).*



La vivienda y el agua  
son de todos

Minvivienda

## FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY

### PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Versión: 7.0

Fecha: 26/07/2019

Código: ECI-F-11



*Imagen 2 Bombas 3 y 4 instaladas junto con gabinete de componentes eléctricos y subestación eléctrica lista para instalarse a la red eléctrica del Municipio, Proyecto denominado "Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar", (Municipio de Magangué, 27 de agosto de 2019, 10:00 a.m.).*



*Imagen 3. Bombas 1 y 2 pendiente instalar Pasamuros para que sean conectadas a la red principal del sistema de acueducto, Proyecto denominado “Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar”, (Municipio de Magangué, 27 de agosto de 2019, 11:30 a.m.).*



*Imagen 4. Pasamuros y Caja en Concreto para la instalación del Macromedidor sean conectadas a la red principal del sistema de acueducto, Proyecto denominado "Optimización, Construcción y Ampliación del Sistema de Distribución del Acueducto del Municipio de Magangué, Departamento de Bolívar", (Municipio de Magangué, 27 de agosto de 2019, 1:30 p.m.).*

|                                                                                   |                                                                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b><br><br><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Versión: 7.0      |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Código: ECI-F-11  |

Finalmente, se realiza reunión final en instalaciones de la Empresa Prestadora del Servicio Publico VOLIA S.A, contando con la presencia de Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, la Empresa del Servicios Públicos de VEOLIA S.A, FINDETER, constructores del proyecto, en donde se socializaron las principales situaciones observadas durante la visita en sitio al proyecto, se le pregunta al constructor sobre la fecha prevista para la conexión de la red de las bombas 1 y 2 a la red principal del Municipio, teniendo en cuenta que este es un requerimiento para que Electricaribe emita el certificado RETE del sistema, el constructor responde que se hace necesario previamente la suspensión del servicio eléctrico del barrio aledaño en el cual se encuentran instaladas las bombas, se debe contar con la agenda de Electricaribe, quien la había programado para el 28 de agosto 2019, sin embargo la misma queda sujeta a una nueva agenda debido a un corte realizado el día 25 de agosto de 2019.

En cuanto a la instalación del macromedidor de salida del cuarto de bombeo, el constructor explica que durante la primera semana del mes de septiembre se culminará esta labor, sin embargo, solicita la colaboración de VEOLIA para poder llevarla a cabo oportunamente, quedando así acordado.

VEOLIA, en su calidad de prestador del Servicio Públicos del Municipio de Magangué, será el encargado de la operación y mantenimiento del nuevo sistema de acueducto y bombeo, quien solicita que el contratista entregue los planos récord, los cuales son necesarios para conocer en detalle la ubicación de cada tubería, accesorio y válvula nueva instalada, junto con esto, realizar un recorrido a fin de corroborar que la información consignada en los planos récord, es la misma que está en campo, sobre esta petición, el contratista propone realizar una mesa de trabajo para corroborar en campo la información consignada en los planos, teniendo en cuenta esta propuesta, se define para la segunda semana de septiembre la mesa de reunión con los actores interesados en el proyecto.

Para terminar la reunión, queda como compromiso de parte del contratista terminar las anteriores actividades descritas en el presente informe, el día 23 de septiembre de 2019, a fin de comenzar con la liquidación del convenio y dar finalizado el proyecto, y entregarlo al servicio lo más pronto posible a la comunidad beneficiaria.

## **RIESGOS Y CONTROLES IDENTIFICADOS**

En atención a la Circular Interna No. 2019IE0008120 de fecha 15 de Julio de 2019 de la Oficina Asesora de Planeación -OAP-, por medio de la cual, se suspenden las actividades relacionadas con el monitoreo, seguimiento y evaluación de riesgos, por la transición la nueva Metodología Integrada de Administración del Riesgo, aprobada el 16 de abril de 2019, la OCI acoge lo establecido en dicho documento, manifestando su continua asesoría y acompañamiento en las diferentes mesas de trabajo que se vienen desarrollando de manera conjunta con la OAP y el proceso; sin embargo, a continuación se retoma el seguimiento con fecha 28 de febrero de 2019, correspondiente al informe de evaluación de la eficacia de los controles del mapa riesgos del primer trimestre de 2019 al proceso; sin embargo se continua con las observaciones realizadas en los informes anteriores descritos de la siguiente manera ,teniendo en cuenta que los riesgos aún no han sido ajustados y estos se aplican al proyecto objeto de visita:

|                                                                                   |                                                                                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b>                                    | Versión: 7.0      |
|                                                                                   | <b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                      | Código: ECI-F-11  |

## Gestión de Proyectos:

En el marco del presente seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno comprobó en el mapa de riesgos del proceso “**Gestión de Proyectos**” que el proceso actualmente cuenta con dos (2) riesgos de corrupción, para lo cual, se observó en control de cambios de fecha 28 de febrero de 2019, que el proceso había eliminado el riesgo de gestión relacionado con el “*Seguimiento o supervisión inadecuado efectuada por terceros al cumplimiento de las obligaciones de los convenios o contratos, que hagan parte de los planes, programas y proyectos de vivienda, agua potable y saneamiento básico del Ministerio*”, señalando que las actividades de seguimiento y supervisión incluso a terceros, se encontraban inmersas en el riesgo de corrupción No. 2 definido como: “*Realizar seguimiento o supervisión inadecuado a proyectos, convenios o contratos para beneficiar a particulares*”.

| TIPO Y CLASE DE RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                  | ZONA DE RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                              | INHERENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | RESIDUAL |
| <b>2. RIESGO CORRUPCION - PIRATERÍA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Realizar seguimiento o supervisión inadecuada a proyectos, convenios o contratos para beneficiar a particulares.                                                                                                             | MODERADA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | BAJA     |
| DESCRIPCION CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | EVIDENCIA DEL CONTROL / PERIODICIDAD                                                                                                                                                                                         | EVALUACION DE LA OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |
| 1. Realizar seguimiento o supervisión al avance de los proyectos o ejecución de las obligaciones de convenios o contratos pertenecientes a Agua Potable y Saneamiento Básico, Dirección de Espacio Urbano y Territorial (Mejoramiento Integral de Barrios) y Dirección de Inversiones en Vivienda de Interés Social – DIVIS. | Informe de Comisión (Agua Potable y Saneamiento Básico, DEUT - MIB, DIVIS) o Informe de supervisión (Agua Potable y Saneamiento Básico, DEUT - MIB) o Informes de seguimiento a la supervisión (DIVIS) / Cuando se requiera. | <p><b>AGUA:</b> La evidencia aportada por el proceso no es suficiente para determinar la operatividad del control para el mes de febrero de 2019.</p> <p><b>Observación:</b> Una vez analizadas las evidencias aportadas por el proceso, se identificó lo siguiente:</p> <p><b>Mes de enero:</b><br/>Se observan cuatro (4) informes de comisión donde se observa el seguimiento realizado a proyectos de agua y saneamiento básico. Sin embargo, se observan tres (3) actas de reunión como soporte del seguimiento a proyectos, razón por la cual, las evidencias no permiten demostrar la operatividad del control dado que estas no son congruentes con la evidencia documentada en el control.</p> <p><b>Mes de febrero:</b><br/>Se observa un (1) informe de comisión donde se observa el seguimiento realizado a un proyecto de agua y saneamiento básico. Sin embargo, se observan cinco (5) actas de reunión como soporte del seguimiento a proyectos, razón por la cual, las evidencias no permiten demostrar la operatividad del control dado que estas no son congruentes con la evidencia documentada en el control.</p> <p><b>Mes de marzo:</b><br/>Si bien el proceso reporta en su monitoreo “<i>Como evidencia de la operación del control reposa evidencias realizadas a los siguientes proyectos: Sistema De Respaldo Por Pozos Profundos Para El Abastecimiento Del Acueducto Municipio De Riohacha, Fase I Sena – Batallón, Proyectos PDA-PAP La Guajira ejecutados en Riohacha, Optimización y ampliación del sistema del acueducto del casco urbano del municipio de Gualmatán</i>”, este no aporta las evidencias que permitan demostrar la operatividad del control.</p> |          |

|                                                                                   |                                                                                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b>                                    | Versión: 7.0      |
|                                                                                   | <b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                      | Código: ECI-F-11  |

|                                                                                                                                                                                                 |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                 |                                      | Así pues, de acuerdo con la evaluación realizada, la OCI recomienda fortalecer la evidencia documentada con el fin de que este sea acorde con la ejecución real del control y con la entrega de evidencias que soportan su ejecución.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| <p>2. Identificar los proyectos de APSB y de vivienda que se encuentran en alto riesgo de ejecución</p> <p>* Este control no aplica para la Dirección de Espacio Urbano y Territorial (MIB)</p> | Matriz de alertas y Control Mensual. | <p><b>AGUA:</b> La evidencia aportada por el proceso permite evidenciar la operatividad del control para los meses de enero, febrero y marzo de 2019 con la remisión de las matrices de alertas y control, diligenciadas en los formatos establecidos por el SIG para cada uno de los meses mencionados.</p> <p><b>Observación:</b> Si bien se evidencia la operatividad del control para el primer trimestre, es necesario señalar que la Resolución No. 140 de 2018 tiene como objetivo, fortalecer la función administrativa de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo viabilizados por la Entidad, que se encuentren en un estado que amenace su ejecución, por lo que requieren de acuerdo con su nivel de Alerta 1, 2 o 3, la elaboración del “<i>Plan Especial de Reacción</i>”, “<i>Plan Especial de Gestión</i>” o “<i>Plan Especial de Seguimiento</i>”; aunque, el proceso señala acatar la precitada Resolución, la OCI observó, que el proceso no aportó los planes referidos para los proyectos clasificados en la Matriz remitida como evidencia de la aplicación del control.</p> <p>Por lo anterior, se recomienda estudiar la viabilidad vincular estas herramientas como instrumentos de supervisión y seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo viabilizados por la Entidad, como controles del riesgo.</p> |  |

Fuente: Elaboración propia Oficina de Control Interno, Análisis de Riesgos 2019 del Proceso **Gestión de Proyectos**.

El cuadro anterior, refleja el riesgo que nos ocupa de acuerdo a la temática del presente seguimiento, teniendo en cuenta que la OCI observa debilidades en el seguimiento y supervisión de los programas de agua y saneamiento básico, que si bien, no es posible señalar que el propósito es el beneficio a particulares, no hay un riesgo identificado que guarde estricta relación con dichas debilidades, para lo cual, analizaremos las siguientes causas identificadas por el proceso:

1. Realización de las actividades de seguimiento o supervisión de manera inadecuada.
2. Insuficiencia de recurso humano calificado para atender la demanda.
3. Insuficiencia de recursos financieros para atender los desplazamientos.
4. Por soborno a servidores públicos responsables del seguimiento o supervisión.

Así las cosas, se observa que no todas las causas se encuentran relacionadas con los posibles hechos de corrupción, teniendo en cuenta la “*Metodología integrada para la Administración del Riesgo*” versión 2.0, que se encuentra publicada por el proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión; para poder definir las causas y el riesgo se analizan cuatro factores que son: **a)** la acción u omisión de un servidor público, **b)** el uso del poder de un servidor público (bien sea en la expedición de un acto administrativo), **c)** desviación frente al deber ser de la gestión pública y **d)** el beneficio particular del servidor público o de un tercero, en contraposición del interés público, por lo tanto si el riesgo identificado cumple los cuatro factores anteriormente mencionados, se tipifica como riesgos de corrupción, sino, corresponde a un riesgo de gestión o seguridad digital.

|                                                                                   |                                                                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b><br><br><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Versión: 7.0      |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Código: ECI-F-11  |

Razón por la cual, se recomienda verificar la necesidad de identificar un riesgo de gestión que integre las debilidades en la supervisión y seguimiento de la ejecución de los programas de agua y saneamiento básico, constituidas en aspectos de planeación y de ejecución (administrativa, financiera, presupuestal, técnica y jurídica entre otras) de dicha supervisión y seguimiento.

### ACCIONES DE MEJORAMIENTO

Al verificar el Plan de Mejoramiento del MVCT suscrito con la Contraloría General de la República, así como, el Plan de Mejoramiento del proceso Gestión de Proyectos, no se encuentran establecidos hallazgos relacionados con los proyectos objeto de la visita que están descritos en el presente informe.

| RELACION CON PAI Y PEI                                                                                                                                                                                                                                                                         | APLICA | NO APLICA | X |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---|
| Una vez revisado el Plan de Acción Institucional (PAI) y el Plan Estratégico Institucional (PEI) del MVCT, correspondiente al proceso: <b><u>Gestión de Proyectos</u></b> no se evidenciaron actividades concernientes de manera particular sobre el proyecto, objeto del presente seguimiento |        |           | X |

### RECOMENDACIONES

- Continuar con el fortalecimiento de la cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes al seguimiento de los proyectos críticos por parte de de la Subdirección de Proyectos.
- Estudiar la viabilidad de modificar en el Control No. 1 del Riesgo de corrupción 2, en cuanto, a su periodicidad, de conformidad con la necesidad de establecer seguimientos y controles más robustos a los programas y proyectos de Agua y Saneamiento Básico, teniendo en cuenta lo observado por la OCI con respecto que las acciones de control, las cuales señalan que el proceso verifica el estado de avance de los proyectos y/o convenios objeto de supervisión y/o seguimiento y su evidencia es el Informe de Comisión y su periodicidad es “*Cuando se requiera*”; sin embargo, es pertinente señalar, que dicha periodicidad es limitada y los supervisores de los proyectos, no podrían efectuar la supervisión oportuna de los proyectos en sitio, dejando de advertir los riesgos que esto representa, especialmente frente a problemáticas severas en su normal ejecución.
- Como se pudo observar en los registros fotográficos, las conclusiones de las reuniones realizadas y teniendo en cuenta lo observado y descrito en el informe, es pertinente manifestar por parte de esta Oficina, que el proyecto se encuentra en normal ejecución, sin embargo se recomienda efectuar la supervisión de obra para una fecha anterior al 23 de septiembre de 2019 a fin de contar con informan precisa sobre estado actual del cumplimiento de las actividades de la obra a fin de evitar retrasos que eviten su posterior entrega.

### PAPELES DE TRABAJO

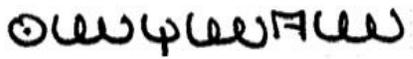
Fichas de seguimiento SIGEVAS.

|                                                                                   |                                                                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O DE LEY</b><br><br><b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | Versión: 7.0      |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Fecha: 26/07/2019 |
|                                                                                   |                                                                                                                                               | Código: ECI-F-11  |

**CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DE AUDITORIA Y LIMITACIONES**

Para la realización de este seguimiento, se aplicaron Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, teniendo en cuenta las pruebas realizadas mediante muestreo selectivo, por consiguiente, no se cubrió la verificación de la efectividad de todas las medidas de control del proceso, igualmente se aplicaron los principios de integridad, objetividad, confidencialidad, competencia y conflicto de intereses, y en el desarrollo de este no se presentaron limitaciones

**FIRMAS:**



**OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ**  
 JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO



**FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO**  
 AUDITOR OCI