

2018IE0006546



 MINVIVIENDA

## MEMORANDO

**PARA:** Ing. JUAN CARLOS PENAGOS  
Subdirector de Proyectos

**DE:** JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

**ASUNTO:** Informe de Seguimiento a los Proyectos críticos del Departamento de Tolima

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Artículo 12, de la Ley 1815 de 2016, Artículo 104, del Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.4.8.2, Decreto 984 de 2012 y específicamente del Rol de Evaluación y Seguimiento y del Plan Anual de Auditoría vigencia 2018, atentamente me permito remitirles para su conocimiento y fines pertinentes, el Informe de seguimiento a la actividad de acompañamiento llevada a cabo el 21 de marzo de 2018 a los proyectos críticos del VASB en el Departamento de Tolima, en cumplimiento del plan de auditorías vigencia 2018 de la Oficina de Control Interno, el cual agradecemos socializarlo con sus respectivos equipos de trabajo, a fin de que se analice su contenido y se tomen las respectivas acciones que a su consideración apliquen para estos proyectos.

Finalmente, agradecemos la mejor disposición y colaboración de su equipo de trabajo durante el proceso de evaluación y seguimiento, reiteramos nuestro compromiso en la asesoría y acompañamiento para contribuir al fortalecimiento del Proceso de Gestión de Proyectos.

De otra parte, me permito informar que el mismo se encuentra publicado en el link:

<http://www.minvivienda.gov.co/sobre-el-ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/ejecuci%C3%B3n-plan-anual-de-auditorias>

Cordialmente,

**OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Seguimiento tres (3) folios  
Elaboró: FPuerto  
Revisó: MLGaray



	<b>FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA</b>	Versión: 4.0
	<b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

**FECHA DE REALIZACIÓN DEL SEGUIMIENTO:** 06/06/18

**PROCESO:** GESTION DE PROYECTOS

**RESPONSABLE DEL PROCESO:** Ing. Juan Carlos Penagos Londoño, Subdirector de Proyectos

**TIPO DE SEGUIMIENTO:** PREVENTIVO

**OBJETIVO:** REALIZAR SEGUIMIENTO A PROYECTOS CRITICOS EN ESTADO SUSPENDIDO DE VICEMINISTERIO DE AGUA Y SANEAMIENTO BASICO

**ALCANCE:** REALIZAR SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD DE ACOMPAÑAMIENTO EFCTUADA A LOS PROYECTOS SUSPENDIDOS DEL VICEMINISTERIO DE AGUA Y SANEAMIENTO BASICO – VASB.

**INTRODUCCIÓN:** En el marco del Plan Anual de Auditorías del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio –MVCT- adoptado La Oficina de Control Interno –OCI- en cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, el Artículo 8 del Decreto 3571 de 2011, el Decreto 648 de 2017 en cumplimiento del Rol de Evaluación y Seguimiento y específicamente del Plan Anual de Auditorías vigencia 2018 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en sesión virtual del pasado 30 de enero de 2018, Acta No. 01, se efectúa seguimiento a la actividad de acompañamiento llevada a cabo el 21 de marzo de 2018 en desarrollo del programa estructurado por la Subdirección de Programas del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico, a los Proyectos de Agua y Saneamiento Básico en estado suspendidos objeto de seguimiento especial.

En el marco de lo expuesto, se elabora el presente informe, teniendo en cuenta el cronograma de actividades aprobado Plan Anual de Auditorías de la OCI para la vigencia 2018, para los proyectos:

- “OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE SUMINISTRO DE AGUA PARA EL ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE VILLARICA”.
- “CONSTRUCCION DE UNA FUENTE ALTERNA DE SUMINISTRO PARA EL SISTEMA DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DEL SALDAÑA”

**DESARROLLO****ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN:**

Analizada la información enviada por vía correo electrónico el día 05 de junio de 2018, por parte del supervisor del proyecto por parte del MVCT, el cual contiene:

- Oficio con Radicado No 2018EE0039297 de 25 de mayo de 2018, en el cual, la Subdirección de Proyectos, reitera la solicitud de información a la Empresa de Agua del Tolima –EDAT- para la reformulación del proyecto, “CONSTRUCCION DE UNA FUENTE ALTERNA DE SUMINISTRO PARA EL SISTEMA DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DEL SALDAÑA”.
- Oficio con Radicado 2018EE0025652 de 9 de abril de 2018, en donde la Subdirección de Proyectos, solicita a la Empresa de Agua del Tolima –EDAT- la documentación complementaria para la reformulación del proyecto y oficio con Radicado No 2018EE0039302 de 23 de mayo de 2018, en donde la Subdirección de Proyectos, reiterando la solicitud documentación complementaria para la reformulación del proyecto “OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE SUMINISTRO DE AGUA PARA EL ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE VILLARICA”.

**1. Proyecto: “OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE SUMINISTRO DE AGUA PARA EL ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE VILLARICA”****CUADRO SEGUIMIENTO A PROYECTOS**

<b>ASPECTOS A VERIFICAR</b>	<b>ANALISIS INFORMACION</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
AVANCE DE OBRA	<p>A la fecha de la visita de obra, el 20 de marzo de 2018 el proyecto reportaba un avance de un 80% de cumplimiento, sin embargo en el presente seguimiento a 5 de junio de 2018, no se reporta avance por parte VASB en cuanto:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Construcción de planta de tratamiento de 9 lps convencional, tanque de contacto de cloro, lechos de secado, caseta de operación (no ha iniciado su ejecución)</li><li>- Construcción de tanque de almacenamiento con capacidad de 260 m<sup>3</sup>, enterrado en</li></ul>	<p>Se recomienda de manera urgente culminar la construcción de las obras faltantes; para que la población de Villarrica pueda disfrutar de agua potable.</p>

**CUADRO SEGUIMIENTO A PROYECTOS**

<b>ASPECTOS A VERIFICAR</b>	<b>ANALISIS INFORMACION</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
	concreto reforzado - dos módulos (en ejecución) Optimización de redes de distribución.	
PROCESO DE REFORMULACION DE PROYECTO ANTE EL MVCT	El MVCT, con oficios de Radicados No 2018EE0025652 y 2018EE0039302, ha solicitado y reiterado a la Empresa de Agua del Tolima -EDAT-, la información necesaria de soporte para que el proyecto surta el proceso de reformulación y se pueda continuar y finalizar el proyecto, a la fecha del presente informe no se ha tenido respuesta por parte de la EDAT	Se recomienda al MVCT, continuar impulsando ante la Empresa de Agua del Tolima -EDAT-, los requisitos necesarios para poder aprobar la reformulación del proyecto.
INCLUSION DEL PROYECTO EN EL MARCPO DE LA RESOLUCION 140 DE 2018	El proyecto denominado "OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE SUMINISTRO DE AGUA PARA EL ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE VILLARICA", aún no ha sido incluido dentro de las alerta de la Resolución 140/18	Se recomienda que el proyecto suspendido entre de inmediato a los seguimientos especiales a la Resolución 140 del 5 de marzo de 2018.

*Cuadro seguimiento Proyectos, fuente OCI 2018*

**2. "CONSTRUCCION DE UNA FUENTE ALTERNA DE SUMINISTRO PARA EL SISTEMA DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DEL SALDAÑA"**

**CUADRO SEGUIMIENTO A PROYECTOS**

<b>ASPECTOS A VERIFICAR</b>	<b>ANALISIS INFORMACION</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
AVANCE DE OBRA	A la fecha de la visita de obra, el 20 de marzo de 2018 al proyecto reportaba un avance de un 0% de cumplimiento, para el presente seguimiento a 5 de junio de 2018, no se reporta avance por parte VASB	Se recomienda de manera urgente comenzar con la construcción de las obras viabilizadas; para que la población de Saldaña pueda disfrutar de agua potable.

<b>CUADRO SEGUIMIENTO A PROYECTOS</b>		
<b>ASPECTOS A VERIFICAR</b>	<b>ANALISIS INFORMACION</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
PROCESO DE REFORMULACION ANTE EL MVCT	El MVCT, con oficio de Radicado No 2018EE0039297 ha reiterado a la Empresa de Agua del Tolima –EDAT- la entrega de la información necesaria de soporte para que el proyecto surta el proceso de reformulación y se pueda dar inicio al mismo, a la fecha del presente informe no se ha tenido respuesta por parte de la EDAT	Se recomienda al MVCT, continuar impulsando ante la Empresa de Agua del Tolima –EDAT-, los requisitos necesarios para poder aprobar la reformulación del proyecto
INCLUSION DEL PROYECTO EN EL MARCPO DE LA RESOLUCION 140 DE 2018	El proyecto denominado "CONSTRUCCION DE UNA FUENTE ALTERNA DE SUMINISTRO PARA EL SISTEMA DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DEL SALDAÑA", aún no ha sido incluido dentro de las alerta de la resolución 140/18	Se recomienda que el proyecto suspendido entre de inmediato a los seguimientos especiales a la Resolución 140 del 5 de marzo de 2018.

*Cuadro seguimiento Proyectos, fuente OCI 2018*

### **RIESGOS IDENTIFICADOS:**

En los seguimientos a los Mapas de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, específicamente en los relacionados con el Proceso de "Gestión de Proyectos", se verificó en la identificación del Riesgo de Gestión "Seguimiento o supervisión inadecuada 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"; en el cual no se observa el nivel de zona de riesgo inherente lo que dificulta determinar si los controles establecidos son eficaces o suficientes para disminuir el nivel de exposición del riesgo.

De lo anterior, la OCI recomienda realizar la modificación y ajustes correspondientes a la matriz de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, la cual se encuentra publicada en el siguiente link:

<http://portal.minvivienda.local/sobre-el-ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistemas-de-gestion/mapa-de-procesos/gestion-de-proyectos>

	<b>FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA</b>	Versión: 4.0
	<b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

### **VERIFICACIÓN DE CONTROLES:**

Si bien, se cuenta con 4 controles establecidos para el riesgo número 3, se puede observar que la zona de riesgo residual es baja; se evidencia el monitoreo mensual correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo.

### **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.

### **RECOMENDACIONES:**

#### **Específicas:**

Ver Cuadro de Seguimiento Proyectos, columna de Recomendaciones.

#### **Generales:**

De acuerdo a la evaluación realizada a la eficacia de los controles de los riesgos del proceso durante la vigencia 2018, la OCI, realiza las siguientes recomendaciones:

- Continuar con el fortalecimiento de la cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes al seguimiento de los proyectos suspendido del VASB.
- Se recomienda incluir en el mapa de riesgos controles preventivos, frente a la posibilidad de la suspensión de proyectos que se encuentran en ejecución, así como tomar acciones frente a los que ya se materializaron bajo el riesgo de "Seguimiento ó supervisión inadecuada 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".

### **PAPELES DE TRABAJO:**

- Correos electrónicos del día 5 de junio de 2018 y Oficios con Radicados No 2018EE0039297 de 25 de mayo de 2018, 2018EE0025652 de 9 de abril de 2018 y 2018EE0039302 de 23 de mayo de 2018

	<b>FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA</b>  <b>PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	Versión: 4.0
		Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

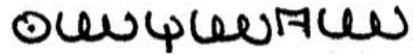
**CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DE AUDITORIA Y LIMITACIONES**

Para el presente informe de evaluación se aplicaron por parte del auditor los principios de Integridad, Objetividad, Confidencialidad, Competencia y Conflicto de Interés y en el desarrollo del mismo no se presentaron limitaciones.

**FIRMAS:**



**FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO**  
AUDITOR



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