

Bogotá, D.C. 02 de febrero de 2021

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 02-02-2021 13:28
Al Contestar Cite Este No.: 2021EE0007027 Fol:1 Anex.0 FA.0
ORIGEN 7120-OFCINA DE CONTROL INTERNO / DIANA PATRICIA GONZALEZ OSORIO
DESTINO JAVIER TOMAS REYES BUSTAMANTE / CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
ASUNTO REPORTE MUESTRA DE ACCIONES DE MEJORAMIENTO CONSIDERADAS CUMPLIDAS Y OBS

2021EE0007027



Doctor

JAVIER TOMÁS REYES BUSTAMANTE

Contralor Delegado Sector Vivienda y Saneamiento Básico

Contraloría General de la República

Ciudad

ASUNTO: Reporte muestra de acciones de mejoramiento consideradas cumplidas y efectivas con corte a 31 de diciembre de 2020 – MVCT.

Cordial saludo,

De conformidad a lo establecido por la Circular 015 de 2020, emanada del Despacho del señor Contralor General de la República, me permito presentar como jefe de la Oficina de Control Interno del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio- MVCT, el “Reporte muestra de acciones de mejoramiento consideradas cumplidas y efectivas con corte a 31 de diciembre de 2020”.

Teniendo en cuenta lo anterior, el estado de avance del Plan de Mejoramiento se informa a través del aplicativo SIRECI acorde con la periodicidad establecida en la Resolución Orgánica CGR 042/2020, el cual, al 31 de diciembre de 2020, presenta la siguiente composición general:

Competencia	Hallazgos	Acciones de Mejoramiento	Acciones de Mejoramiento Cumplidas al 100%			Acciones de Mejoramiento En ejecución
			Total	Evaluadas efectivas	Pendientes por evaluación de efectividad	
Subtotal PM MVCT	350	471	403	170	233	68
Subtotal Otras Entidades Subtotal Entidades Externas (No Competencia del MVCT) *	26	36	0	0	0	36
Total	376	507	403	170	233	104

* Corresponde a:

INFORME DE AUDITORÍA A LA POLÍTICA PÚBLICA PARA EL DESPLAZAMIENTO FORZADO POR LA VIOLENCIA - Periodo 2007-2011. CGR -CDSA No. 00623 noviembre 2012. Competen 14 Hallazgos al Banco Agrario.

Un (1) Hallazgo compete a la Ciudad de Ibagué (Tolima),

Un (1) Hallazgo compete a la Empresa de Servicios Públicos de Piendamó (Cauca)

INFORME DE AUDITORÍA A POLÍTICAS PÚBLICAS: Vivienda y Ciudades Amables - Periodo 2010-2013. CGR - CDIFYTCEYDR No. 023 junio 13 de 2014: 20 Acciones Mejoramiento son competencia de la UNIDAD MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE -UMUS

Con el fin de atender los lineamientos establecidos en la Circular 005 de 2019 de la Contraloría General de la República, la alta dirección del MVCT expidió la Circular Interna 2019IE0013591 “Directrices y lineamientos para la revisión, análisis, reformulación y/o validación de las acciones del Plan de Mejoramiento del MVCT y de FONVIVIENDA suscritos con la Contraloría General de la República, por parte de las dependencias responsables de su ejecución y verificación de su cumplimiento y eficacia por parte de la Oficina de Control Interno”, así mismo, con el liderazgo y la asesoría de la OCI, se implementaron 2 modelos de memorando y Anexo No. 1, los cuales son diligenciados y presentados a la Oficina de Control Interno por parte de los responsables de las acciones de mejoramiento, en los que se declara el cumplimiento y efectividad de las acciones y/o modificaciones de estas, a fin de soportar lo informado en el presente reporte, así:

- Un memorando para declarar el cumplimiento y efectividad de las acciones de los hallazgos del Plan de Mejoramiento.
- Un memorando para la modificación de las acciones de los hallazgos del Plan de Mejoramiento, acompañado del Anexo 1. Memorando de modificación.

Del mismo modo, se dispuso de una carpeta en OneDrive administrada y custodiada por la OCI, en la cual las dependencias realizan el cargue de las evidencias que soportan las gestiones realizadas frente a cada acción del Plan de Mejoramiento y conforme a lo manifestado en los respectivos memorandos.

Por consiguiente, para el presente reporte, con corte a 31 de diciembre de 2020, las dependencias responsables de acciones del Plan de Mejoramiento del MVCT, enviaron a la Oficina de Control Interno los respectivos memorandos diligenciados con la información relativa a cada acción, a partir de lo cual, la OCI inició la verificación y consolidación de la muestra seleccionada de acciones cumplidas, con miras a efectuar el respectivo cargue, dentro de los tiempos establecidos por el ente de control.

Es importante precisar, que la Oficina de Control Interno, se encuentra en el proceso de evaluación de efectividad de cada una de las acciones de mejoramiento correctivas o preventivas cumplidas al 100%, suscritas por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, para efectos de *“determinar que las causas de los hallazgos han desaparecido o se han modificado los supuestos de hecho o de derecho que dieron origen al mismo”*, y debido, al volumen y la complejidad de la información a verificar, de acuerdo a la misionalidad del Ministerio y el objeto social de FONVIVIENDA, la OCI realizó la evaluación de una muestra representativa de las acciones de mejoramiento (170 acciones), que de acuerdo a lo declarado por el Jefe de área responsable de las acciones del Plan de Mejoramiento y conforme a la verificación realizada por la Oficina de Control Interno, se consideran cumplidas y efectivas; así mismo, el resultado de las acciones pendientes por evaluar, será reportado en el siguiente informe semestral.

A continuación, relacionamos las 170 acciones que, la Oficina de Control Interno verificó y que de acuerdo al reporte de cada responsable de las acciones que se encontraban con cumplimiento del 100%, se consideran efectivas para subsanar la causa del hallazgo, así:

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
32 (2013) PASA a H22(2015)	HD 32. Convenio 570 de 2012. En el marco del contrato interadministrativo de gerencia integral de proyectos 570 de 2012 se giraron recursos a FONADE por \$13.410 millones "sin que se haya cumplido el objeto del gasto". Los recursos fueron pagados así: \$3.060 millones en Diciembre de 2012; \$3.450 millones el 30 de Abril de 2013;	Adelantar reuniones periódicas con FONADE encaminadas a la liquidación del convenio 570 de 2012 en los plazos señalados por la ley.	Acta de liquidación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de liquidación. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El convenio se liquidó en su totalidad, tuvo una ejecución del 99% y se realizó la devolución al tesoro de los recursos restantes", lo anterior, permitió la correcta ejecución del gasto por parte de Fonade, debido a las gestiones realizadas por el MVCT. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
27(2015)	Recursos comprometidos en convenio Marco y otros contratos de esquemas de ejecución financiera que se encuentran pendientes por liberar o recuperar: En desarrollo del proceso auditor se requirió información al MVCT con el fin de establecer aquella relativa a convenios marco y contratos de esquemas de ejecución de recursos que se terminaron y a la fecha no se han liquidado.	Unificar criterios para el reporte de información financiera.	Modelo de Informe implementado	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Modelo de Informe implementado. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con el nuevo Modelo de Informe implementado se pudo mejorar los reportes de la información financieros que deben suministrar las entidades vinculadas a los convenios para verificación de la misma, la cual mensualmente se concilia de acuerdo al modelo implementado", lo anterior, permitió la unificación de criterios para el reporte de información financiera. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
28(2015)	Gestión, promoción y asistencia técnica: En relación con el proceso de promoción y asistencia técnica a cargo del Ministerio, se evidenció Debilidades en el acompañamiento y capacitación debido a que el 53% de los proyectos radicados en la vigencia se encuentran en requerimiento o devueltos para ajustes.	Adelantar capacitaciones regionales en normatividad y presentación de proyectos.	Actas de capacitación con lista de asistencia	20	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 20 Actas de capacitación con lista de asistencia. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con las capacitaciones a las entidades territoriales realizadas se logró fortalecer la presentación de proyectos y con ello generar el cumplimiento a los requisitos establecidos en la normatividad vigente para obtener el concepto técnico por parte de este Ministerio. Independiente a ello se ha evidenciado que algunas de las consultorías no cuentan con pólizas de calidad vigentes por cuanto para los ajustes se hace necesario actuar con otro interlocutor ampliando el tiempo de presentación de los ajustes", por lo anterior, se logró el fortalecimiento institucional en estructuración de proyectos por parte de los Ente Territoriales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
29(2015)	Proceso de viabilización proyectos de agua: Ver Tabla Número 38 (pág. 104) La tabla muestra que para la vigencia 2015 las entidades territoriales radicaron ante el MVCT 915 proyectos, solo el 14,6% logra ser	Adelantar capacitaciones regionales en normatividad y presentación de proyectos.	Actas de capacitación con lista de asistencia	20	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 20 Actas de capacitación con lista de asistencia. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con las capacitaciones a las entidades territoriales realizadas se logró fortalecer la presentación de proyectos y

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	viabilizado, el 60% de estos se encuentra en requerimientos y devueltos para ajustes.				con ello generar el cumplimiento a los requisitos establecidos en la normatividad vigente para obtener el concepto técnico por parte de este Ministerio. Independiente a ello se ha evidenciado que algunas de las consultorías no cuentan con pólizas de calidad vigentes por cuanto para los ajustes se hace necesario actuar con otro interlocutor ampliando el tiempo de presentación de los ajustes", por lo anterior, se logró el fortalecimiento institucional en estructuración de proyectos por parte de los Ente Territoriales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
29(2015)	<p>Proceso de viabilización proyectos de agua: Ver Tabla Número 38 (pág. 104)</p> <p>La tabla muestra que para la vigencia 2015 las entidades territoriales radicaron ante el MVCT 915 proyectos, solo el 14,6% logra ser viabilizado, el 60% de estos se encuentra en requerimientos y devueltos para ajustes.</p>	<p>Recordar a las Entidades Territoriales que existen Mecanismos Departamentales de Viabilización de Proyectos debidamente reconocidos, a los cuales pueden acceder para radicar proyectos del Sector de Agua Potable y Saneamiento Básico</p>	Circular	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 circular. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con la expedición de la circular anexada el Ministerio pretendió que las entidades territoriales allegaran los ajustes solicitados por el mecanismo de ventanilla única para la viabilidad de los proyectos. Con la expedición de esta se logró aumentar el número de proyectos viabilizados", por lo anterior, se logró el fortalecimiento institucional en estructuración de proyectos por parte de los Ente Territoriales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					mejora.
31(2015)	Herramienta para la Gestión y Control de Programas de Agua y Saneamiento Básico SIGEVAS. Se evidenciaron las siguientes inconsistencias en la información reportada por el aplicativo SIGEVAS frente a la remitida por el Ministerio a la Contraloría.	Plan de choque para el cargue de documentos del proceso de evaluación de proyectos de 2016 en el SIGEVAS	Revisión aleatoria de proyectos en donde se verifique la información de evaluación subida en el SIGEVAS	5	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 5 Revisiones aleatorias de proyectos en donde se verifica la información de evaluación subida en el SIGEVAS. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Actualmente la herramienta del SIGEVAS se encuentra actualizada y disponible con toda la información del estado de cada uno de los proyectos, por lo cual, cualquier agente interno o externo puede consultar dicha página y encontrar la información requerida", por lo anterior, se logró el fortalecimiento en la cultura organizacional para el archivo documental. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
31(2015)	Herramienta para la Gestión y Control de Programas de Agua y Saneamiento Básico SIGEVAS. Se evidenciaron las siguientes inconsistencias en la información reportada por el aplicativo SIGEVAS frente a la remitida por el Ministerio a la Contraloría.	Actualizar el SIGEVAS de conformidad con lo observado por la Comisión auditora.	Verificación mediante consulta en el SIGEVAS.	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 Verificaciones mediante consulta en el SIGEVAS. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Actualmente la herramienta del SIGEVAS se encuentra actualizada y disponible con toda la información del estado de cada uno de los proyectos, por lo cual, cualquier agente interno o externo puede consultar dicha

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					página y encontrar la información requerida", por lo anterior, se logró el fortalecimiento en la cultura organizacional para el archivo documental. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
32(2015)	<p>Seguimiento proyectos de Agua: Se evidenció que no se da cumplimiento al control establecido en la actividad No 13 relacionada con " solicitar al ejecutor certificación sobre la funcionalidad del proyecto", debido a que en los siguientes proyectos ya fue entregada la obra y aún no ha sido solicitada la certificación: Proyectos Códigos: 2-2012-550, 2-2013-185, 1-2011-76.</p>	Incluir en los expedientes de los proyectos terminados y entregados al Ente Territorial, el acta de funcionalidad	Documento con la relación de proyectos identificados y los números de radicados de solicitudes de las actas de funcionalidad.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento con la relación de proyectos identificados y los números de radicados de solicitud de las actas de funcionalidad. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "En la actualidad todos los proyectos terminados y que se encuentran funcionando, se le exige el acta de recibo a satisfacción de las obras por parte del municipio beneficiado y el acta de funcionalidad del proyecto", por lo anterior, se logró el fortalecimiento del control para solicitar al ejecutor certificación sobre la funcionalidad de los proyectos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
33(2015)	Optimización del sistema de acueducto Centro Poblado de Buenavista Para el MVCT la Reformulación de un proyecto es el procedimiento que	Revisar el criterio con el que se viabiliza el impacto.	Memorando	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 memorando. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	debe surtirse ante el comité técnico de proyectos del VASB cuando durante la etapa de ejecución el proyecto requiere ajustes técnicos que modifiquen su alcance o cambien las condiciones técnicas que afecten su funcionamiento y operatividad.				terminado, el cual tuvo como objeto la construcción y optimización del sistema. El municipio lo recibió a satisfacción y se encuentra en funcionamiento", por lo anterior, se logró el fortalecimiento en la formulación del alcance de los proyectos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
33(2015)	Optimización del sistema de acueducto Centro Poblado de Buenavista Para el MVCT la Reformulación de un proyecto es el procedimiento que debe surtirse ante el comité técnico de proyectos del VASB cuando durante la etapa de ejecución el proyecto requiere ajustes técnicos que modifiquen su alcance o cambien las condiciones técnicas que afecten su funcionamiento y operatividad.	Adelantar las gestiones con el Municipio para que se realicen las obras de optimización de la planta	Actas de reunión	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 Actas de reunión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado, el cual tuvo como objeto la construcción y optimización del sistema. El municipio lo recibió a satisfacción y se encuentra en funcionamiento", por lo anterior, se logró el fortalecimiento en la formulación del alcance de los proyectos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
34(2015)	Término ejecución proyectos: Mediante el mecanismo de viabilización de proyectos, el MVCT a través del VASB evalúa y aprueba los proyectos del sector de APSB que soliciten apoyo financiero de la Nación. La evaluación de dichos proyectos contempla los requerimientos de tipo legal, técnico, financiero, ambiental entre otros, que son indispensables para la correcta ejecución de las obras	Modificar la resolución 379 de 2012 en lo relacionado con el componente de permisos ambientales	Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se expidió la Resolución 1063 del año 2016 donde se estableció que los proyectos que se les emiten viabilidad requieren tener el acto administrativo que concede el permiso ambiental. Es de aclarar que para la emisión de concepto técnico favorable el permiso ambiental puede encontrarse en trámite, dado que este pronunciamiento no posibilita el inicio de un proceso de contratación", por lo anterior, se logró la modificación de la normatividad vigente en lo referente a permisos ambientales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
35(2015)	Seguimiento a la ejecución de proyectos: El MVCT se obliga a realizar la supervisión, vigilancia y control del cumplimiento correcto y oportuno del objeto de los Contratos y Convenios a través del VASB, o quien éste designe por escrito, quien, con estricta sujeción a los mismos, tendrá la responsabilidad por el	Revisar y ajustar el procedimiento "GPA-P-02 Seguimiento a proyectos"	Procedimiento "GPA-P-02 Seguimiento a proyectos" ajustado	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Procedimiento "GPR-P-02 Seguimiento a proyectos" ajustado. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Dentro de estos ajustes el código del procedimiento a la fecha se identifica como GPR-P-02 siendo su última versión la No. 11 de fecha 30 de septiembre de 2019. Este formato se encuentra debidamente incluido en la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	control técnico, administrativo de dichos convenios, hasta su finalización.				página del Ministerio", por lo anterior, se logró el fortalecimiento en el seguimiento a la ejecución de proyectos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
44(2015)	Proyecto de obras prioritarias del Sistema de acueducto Fase I del Municipio del Espinal: Mediante Resolución 379 del 25/06/2012 Capitulo II Artículo 4 el MVCT estableció requisitos legales, técnicos, financieros y ambientales para la viabilización de proyectos.	Modificar la resolución 379 de 2012 en lo relacionado con el componente predial	Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con el ajuste de la Resolución 1063 de 2016, el municipio dio solución al problema de predios donde se ejecutaría el proyecto. Actualmente el proyecto se encuentra en ejecución porque se adicionaron obras complementarias para su entrega a satisfacción", por lo anterior, se logró la modificación de la normatividad vigente en lo referente al componente predial. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
45(2015)	<p>Proyecto estudio y diseño de relleno sanitario de la cabecera Municipal de Bagadó:</p> <p>El MVCT en comité técnico del VASB en sesión No 29 del 10 de Octubre de 2012, dio concepto de viabilidad del proyecto, sin que el componente de evaluación financiera institucional cumpliera con ninguno de los ítems evaluados.</p>	<p>Impulsar el esquema de prestación del componente de disposición final de residuos sólidos de manera que opere con criterio empresarial para el relleno sanitario de Bagadó, en ejercicio de las competencias del MVCT, concretamente la de "Prestar asistencia técnica a las entidades territoriales, a las autoridades ambientales y prestadores de servicios</p>	Actas de mesas de trabajo	4	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Actas de mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado, se ejecutaron las obras correspondientes al Relleno Sanitario y fue entregado al Municipio. Actualmente el relleno se encuentra en operación", por lo anterior, se logró la adecuada disposición de residuos sólidos en el municipio de Bagadó. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p>
46(2015)	<p>Proyecto Construcción del Acueducto Inteveredal de la Zona Norte del Municipio De Suarez:</p> <p>En visita al proyecto se encontró: 1.) El micromedidor ubicado en la vereda cañaveral no funciona. 2.) El micromedidor de la vereda hato viejo no funciona. 3.) El operador no ha realizado la toma de las muestras para la medición del agua</p>	<p>Solicitar al Municipio que allegue el resultado de las muestras de calidad de agua a la SSPD con copia a este MVCT.</p>	Oficio con resultado de las pruebas	1	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Oficio con resultado de las pruebas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "De acuerdo a las certificaciones anexas, se evidencia la calidad del agua y el funcionamiento del micro medidor del Acueducto Interveredal de la Zona Norte del Municipio De Suarez. En la actualidad el proyecto se encuentra funcionando a satisfacción", por lo anterior, se puede evidenciar la medición del agua según parámetros</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	según parámetros IRCA.				IRCA. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
47(2015)	<p>Construcción primera etapa del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la margen izquierda en Montería"</p> <p>El MVCT impetró demanda de controversias contractuales en contra del Municipio donde pretende el resarcimiento del valor total de los recursos de la Nación entregados para el proyecto, es importante señalar que a la Fecha Mayo de 2016, el proceso no tiene decisión de fondo</p>	<p>Modificar la resolución 379 de 2012 en lo relacionado con el componente de permisos ambientales</p>	<p>Resolución modificada</p>	1	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto está terminado y funcionando, fue entregado a operador desde el año 2016. Actualmente existe una reclamación por parte del Ministerio a través de Fonade el cual se encuentra en fallo de segunda instancia en el concejo de estado", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p>
49(2015)	<p>Gestión, financiación, diseño, reposición, rehabilitación, expansión, operación y mantenimiento de la infraestructura de los servicios públicos domiciliarios de acueductos, alcantarillado y actividades complementarias del municipio de Mahates, Bolívar" bajo el esquema de operador-Constructor: El Ministerio impetró demanda de</p>	<p>Impulsar el establecimiento del esquema de prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado, en ejercicio de las competencias del MVCT, concretamente la de "Prestar asistencia técnica a las ET, a las autoridades</p>	<p>Actas de mesas de trabajo</p>	4	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Actas de mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "De los componentes no cumplidos el Ministerio inició proceso judicial para la recuperación de los recursos no ejecutados. En la actualidad este proceso se encuentra activo y en etapa de práctica de pruebas", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la recuperación de los recursos no ejecutados. Con</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	controversias contractuales contra el Municipio.	ambientales y a los prestadores de servicios públicos domiciliarios, en la implementación de planes y programas.			memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
50(2015)	Proyecto" Acueductos y alcantarillados corregimientos Tarapacá, la Pedrera y Puerto Arica, Departamento del Amazonas: El Ministerio impetró demanda de controversias contractuales contra el Municipio, donde pretende el resarcimiento del valor total de los recursos de la nación entregados para el proyecto.	Modificar la resolución 379 de 2012 en lo relacionado con el componente de permisos ambientales	Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionalidad", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
50(2015)	Proyecto" Acueductos y alcantarillados corregimientos Tarapacá, la Pedrera y Puerto Arica, Departamento del Amazonas: El Ministerio impetró demanda de controversias contractuales contra el Municipio, donde pretende el resarcimiento del valor total de los recursos de la nación entregados para el proyecto.	Evidenciar que el proyecto contempló desde la viabilidad la necesidad de crear la empresa operadora.	Ficha de evaluación y cámaras de comercio	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 Ficha de evaluación y cámaras de comercio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionalidad", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
51(2015)	Proyecto 2 -2012-258: En desarrollo del Proyecto 2 -2012-258, se realizaron las obras de acuerdo a lo estipulado en el contrato, que consistían en construcción y optimización del sistema de alcantarillado sanitario en el Municipio de Firavitoba (Boyacá), se estableció que algunos tramos donde se realizaron las excavaciones para colocar la tubería están presentando hundimiento.	Requerir a FINDETER para que en el marco de sus competencias formule e implemente un plan para mejorar la calidad de las obras	Oficio con plan para mejorar calidad de las obras	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Oficio con plan para mejorar calidad de las obras. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Las obras fueron entregadas al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para solucionar los inconvenientes presentados en la calidad de obra del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
52(2015)	Proyecto 2 -2012-732: Las obras realizadas en ejecución del proyecto 2-2012-732 las cuales consisten en la Construcción de una planta de tratamiento de Aguas Residuales Domesticas en el Municipio de Chiquinquirá están de acuerdo a lo contratado y en la actualidad se encuentra prestando el servicio para el cual fue construida.	Solicitar a FINDETER que allegue las evidencias de entrega de la herramienta especial de la centrifugadora de lodos e indique según el contrato la competencia en la responsabilidad en el cambio de aceite.	Oficio de solicitud y respuesta de FINDETER sobre la competencia en la responsabilidad y las evidencias de entrega de la herramienta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 Oficios de solicitud y respuesta de FINDETER sobre la competencia en la responsabilidad y las evidencias de entrega de la herramienta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, según lo manifestado por FINDETER, el suministro de las herramientas especiales y el cambio de aceite, no son responsabilidad de FINFETER sino del municipio de Chiquinquirá, el cual recibió a satisfacción la obra aceptando continuar con los mantenimientos requeridos para el correcto funcionamiento de la misma. Con memorando 2019IE0015369 se informa el

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
53(2015)	<p>Seguimiento y evaluación a los proyectos del Sector de Agua Potable y Saneamiento Básico del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio.</p> <p>Viceministerio de Agua Potable y Saneamiento Básico</p> <p>El MVCT implemento como una herramienta de seguimiento de los proyectos de agua el SIGEVAS que de acuerdo con los términos que tiene definida la Entidad es un sistema de información.</p>	Plan de choque para el cargue de documentos del proceso de evaluación y del seguimiento de proyectos de vigencia 2016 en el SIGEVAS	Revisión aleatoria de proyectos en donde se verifique la información de evaluación y seguimiento subida en el SIGEVAS	5	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 5 Revisiones aleatorias de proyectos en donde se verifica la información de evaluación y seguimiento subida en el SIGEVAS. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Actualmente la herramienta del Sigevas se encuentra actualizada y disponible con toda la información del estado de cada uno de los proyectos, por lo cual, cualquier agente interno o externo puede consultar dicha página y encontrar la información requerida", por lo anterior, se logró fortalecer la cultura organizacional para el archivo documental. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
49(2012)	<p>Hallazgo 49. Aplicación de Sanciones Contractuales - Meta.</p> <p>A pesar de que la fecha de terminación contractual vencía el 30 de noviembre de 2012, Edesa S.A. E.S.P no ha iniciado las acciones encaminadas a imponer las sanciones previstas en el Contrato de Obra No.259/2011 por el incumplimiento</p>	Expedir una circular preventiva, con el fin de advertir a los diferentes Entes que participan en la ejecución de los proyectos sobre la importancia de ejercer las acciones correspondientes para la aplicación de	Circular	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 circular. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. ", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para advertir a los diferentes Entes que participan en la ejecución de los proyectos sobre la importancia de ejercer las acciones correspondientes para la aplicación de las multas y de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	de las obligaciones del contratista Unión Temporal ARA C	las multas y de la sanción penal pecuniaria contenida en los contratos.			la sanción penal pecuniaria contenida en los contratos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1 (PPDFV 2007-2011)	H 1. Ejecución presupuestal, que se relaciona en los informes del DNP, se refleja una ejecución del 100% en la mayoría de las vigencias de las entidades que hacen parte de la política de vivienda a población desplazada, pero esto se debe, principalmente, a la transferencia que realizan el MVDT y el MADR a FONVIVIENDA y el BAC, lo cual no refleja una ejecución efectiva de estos recursos.	Se expedirá una reglamentación que permita que la ejecución de los recursos se realice en menor tiempo y sea efectiva	Reglamentación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 reglamentación. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Con la expedición de la ley 1537 de 2012 se logró optimizar la ejecución de los recursos con los nuevos programas de vivienda", lo anterior, permite que la ejecución de los recursos se realice en menor tiempo y sea efectiva. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
2 (PPDFV 2007-2011)	H 2. Cumplimiento de las metas relacionadas con vivienda a la población desplazada. Ministerio de vivienda ciudad y territorio - FONVIVIENDA. En los informes de Gestión del MVCT en las vigencias 2007 a 2011 se presentan cumplimiento de las metas anuales de la política de vivienda a población desplazada superiores al 100%.	El programa de las 100 mil viviendas garantiza el goce efectivo del derecho para la PD, ya que los recursos de la PVPD se ejecutan contra la entrega de la vivienda el hogar beneficiario, así mismo también se logra que los subsidios	No. de SFV asignados	8000	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 8000 SFV asignados. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que cada vivienda cuenta su certificado de habitabilidad y las mismas fueron entregadas a sus beneficiarios, por tales motivos se logró el goce efectivo de la vivienda. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		asignados con anterioridad se puedan entregar en viviendas del programa y con ello aumentar la efectividad de los subsidios anteriores.			
4 (PPDFV 2007-2011)	H 4. Tiempo de entrega de los proyectos Administración de los recursos. MVCT - FONVIVIENDA. La entrega de los proyectos de vivienda está tardando más de dos años en promedio y, en casos extremos, hasta siete años en su terminación y entrega a los beneficiarios,	Se expedirá una reglamentación que permita que la ejecución de los recursos sea de manera inmediata, y en la cual la población desplazada se encuentre diferenciada y priorizada	Reglamentación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 reglamentación. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Con la expedición de la ley 1537 de 2012 se logró optimizar la ejecución de los recursos con los nuevos programas de vivienda", lo anterior, permite fortalecer la planeación y ejecución de los proyectos de vivienda. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
6 (PPDFV 2007-2011)	H 6. Indicador de Goce Efectivo de Derechos (GED), en este caso el de vivienda digna tanto en el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio - Fonvivienda y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural – Banco Agrario de Colombia.	El programa de las 100 mil viviendas garantiza el goce efectivo del derecho para la PD, ya que los recursos de la PVPD se ejecutan contra la entrega de la vivienda el hogar beneficiario, así mismo también se logra que los	No. de SFV asignados	8000	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 8000 SFV asignados. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que cada vivienda cuenta su certificado de habitabilidad y las mismas fueron entregadas a sus beneficiarios, por tales motivos se logró el goce efectivo de la vivienda. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		subsidios asignados con anterioridad se puedan entregar en viviendas del programa y con ello aumentar la efectividad de los subsidios anteriores.			
21 (PPDFV 2007-2011)	H 21. Términos Inicio Ejecución Proyecto. (varios proyectos Urbanos remitirse al texto del informe): observó demora en la ejecución de los proyectos luego de haber iniciado las obras de las viviendas,	Realizar mesas de vivienda periódicas con Alcaldes y Oferentes para hacer seguimiento al estado de los subsidios y a la fecha de inicio y cobro de los proyectos.	Mesas de vivienda realizadas	6	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 6 Mesas de vivienda realizadas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, con las mesas de vivienda periódicas con Alcaldes y Oferentes, se fortaleció el seguimiento al estado de los subsidios y a la fecha de inicio y cobro de los proyectos. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
22 (PPDFV 2007-2011)22	H 22. Vivienda Digna y Saludable Proyectos Adan Méndez (Fortul), Villa Uribe y Chiriquí Norte (Valledupar)- proyectos urbanos: En desarrollo de la visita realizada por la CGR a los proyectos de vivienda para desplazados seleccionados, se observaron condiciones indignas de habitabilidad (no saludables).	Se realizará reunión con Findeter y se analizarán los requisitos que se están exigiendo para otorgar la elegibilidad a los proyectos, citando los casos puntuales identificados en este hallazgo, para tomar medidas correctivas en el caso que	Reunión y Acta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 actas de reunión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que se tomaron las medidas correctivas y los proyectos fueron terminados a satisfacción. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		aplique.			
26 (PPDFV 2007- 2011)	H 26. Compraventa Vivienda Usada Digna y Saludable Municipio de Tame: Una vez realizado el estudio de títulos de cuatro viviendas compradas por beneficiarios de subsidios de Vivienda Usada para población desplazada, en el Barrio San Antonio, ubicado en el Municipio de Tame - Arauca.	Realizar visita a la caja de compensación con el fin de verificar la documentación que están solicitando tanto para el desembolso del subsidio como para la expedición de los certificados de existencia, tomando los correctivos que tengan lugar dependiendo del resultado de la visita.	Visita e informe	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 visita e informe. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Las Cajas de Compensación están aplicando rigurosamente la normatividad y protocolo para los desembolsos o movilizaciones de los SFV, terminando la gestión con un certificado por parte del auditor quien garantiza el cumplimiento de requisitos para dicho fin, garantizando la correcta destinación de los recursos asignados", lo anterior, permitió verificar la documentación que están solicitando tanto para el desembolso del subsidio como para la expedición de los certificados de existencia. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
27 (PPDFV 2007- 2011)	H 27. Presupuestación del Proyecto Adán Méndez: En desarrollo de la auditoría adelantada por la CGR, se observaron debilidades en la planeación financiera del proyecto, lo que ocasionó la desfinanciación del mismo desde el comienzo de las obras y, la consecuente	Se ajustará norma con el fin de que el oferente establezca en el presupuesto las alzas de materiales y manos de obra desde la presentación del proyecto para su elegibilidad hasta la terminación del mismo.	Reglamentación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 reglamentación. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con la modificación de la normatividad vigente se logró la terminación del proyecto y la legalización de los subsidios del mismo. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	suspensión del proyecto durante un año y un mes.				
28 (PPDFV 2007-2011)	H 28. Términos Inicio Ejecución Proyecto Adan Méndez (Fortul): Se observó que algunos proyectos de vivienda urbana para población desplazada, eran declarados elegibles, pero el oferente no iniciaba las obras después de haber transcurrido mucho tiempo.	Se realizará reunión con Findeter y se analizarán los requisitos que se están exigiendo para otorgar la elegibilidad a los proyectos, citando los casos puntuales identificados en este hallazgo, para tomar medidas correctivas en el caso que aplique.	Reunión y Acta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 actas de reunión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con las reuniones con FINDETER se lograron tomar las medidas correctivas para la terminación del proyecto y la legalización de los subsidios del mismo. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
29 (PPDFV 2007-2011)	H 29. Supervisión: El proceso de tercerización presenta deficiencias en cuanto a la falta de información de la entidad que realiza la supervisión (FONADE), por cuanto según informe No. 4 del 9 de febrero de 2011 – visita de campo (Urbanización Chiriquí Norte - Valledupar), están requiriendo la documentación referida a licencia de construcción y urbanismo,	La supervisión del convenio, remitirá oficio a FONADE recordando las condiciones y requisitos necesarios para autorizar desembolsos a los proyectos, exigiendo que para cada proyecto se cuente con la documentación necesaria para hacer efectivo al proyecto, de igual manera generará reunión con los coordinadores	Oficio y acta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 oficio y acta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Se realizaron los ajustes necesarios a la plataforma con el fin de entregar la información clara y precisa sobre los estados de los proyectos, situación que se viene adelantado actualmente" con lo anterior, se logró fortalecer la coordinación entre los actores intervinientes en el proceso. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		regionales para generar compromiso sobre esta tarea.			
30 (PPDFV 2007-2011)	H 30. Supervisión del proyecto Urbanización El Rocío (Valledupar): Se evidencian diferencias entre los datos presupuestales y el número de subsidios, reportados por FONVIVIENDA, FONADE y la Fiduciaria	Se solicitará a la Fiduciaria y a FONADE un reporte del valor de los recursos y el No. de subsidios que manejan para el proyecto citado en el hallazgo y se cruzara con la información de Fonvivienda, con el fin de identificar las diferencias y remitir un oficio aclaratorio a la Contraloría.	Oficio y archivo con información analizada	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 Oficio y archivo con información analizada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Se realizaron todas las gestiones necesarias para articular la información con el fin de aclarar y unificar los datos del proyecto y se reportó a la CGR para el cierre del hallazgo" con lo anterior, se logró fortalecer la coordinación entre los actores intervinientes en el proceso. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
31 (PPDFV 2007-2011)	H 31. Gestión Proyectos La Esperanza (La Paz): Las obras de construcción de las viviendas no han iniciado (0%). Además, no se evidencia gestión por parte de las entidades involucradas en la política de vivienda para la población desplazada, que permita la consecución de las garantías respectivas.	Se expedirá reglamentación por la cual se fijan las condiciones para el giro de los recursos del subsidio familiar de vivienda. Se expedirá una reglamentación que elimina el giro anticipado de recursos para la ejecución de Proyectos, de forma que se	Reglamentación	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 reglamentaciones expedidas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "La entidad en varias ocasiones amplió la vigencia del subsidio, pero ante la reiterativa paralización de las obras, los SFV perdieron la vigencia." con lo anterior, se lograron fijar las condiciones para el giro de los recursos del subsidio familiar de vivienda. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		pagará el 80% contra escritura.			
32 (PPDFV 2007-2011)	H 32. Supervisión del proyecto Urbanización Una Nueva Luz (Valledupar): Se evidencian diferencias entre los datos presupuestales y el número de subsidios, reportados por FONVIVIENDA, FONADE y la Fiduciaria	La supervisión del convenio, remitirá oficio a FONADE recordando las condiciones y requisitos necesarios para autorizar desembolsos a los proyectos, exigiendo que para cada proyecto se cuente con la documentación necesaria para hacer efectivo al proyecto, de igual manera generará reunión con los coordinadores regionales para generar compromiso sobre esta tarea.	Oficio y acta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 oficio y acta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Se realizaron todas las gestiones necesarias para articular la información con el fin de aclarar y unificar los datos del proyecto y se reportó a la CGR para el cierre del hallazgo" con lo anterior, se logró fortalecer la coordinación entre los actores intervinientes en el proceso. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
33 (PPDFV 2007-2011)	H 33. Gestión Actores responsables - política vivienda Proyecto El Limonar Etapa IV (Medellín): Algunos beneficiarios tuvieron que hacer uso de créditos y/o ahorros para hacer cierre financiero del proyecto y así poder obtener su vivienda,	Expedir reglamentación que establezca y ajuste el valor del subsidio familiar de vivienda para la población desplazada. Expedir reglamentación en donde al subsidio familiar de vivienda sea	Reglamentación	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 reglamentaciones expedidas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "Con la expedición de la ley 1537 de 2012, se logró optimizar la ejecución de los recursos para la población desplazada que ya contaba con una carta de asignación, de tal suerte que los que se postularon en esta condición y llenaron con el lleno

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		efectivo.			de requisitos, hoy cuentan con una vivienda digna" con lo anterior, se logró ajustar el valor del subsidio familiar de vivienda para la población desplazada y la efectividad del mismo. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
2 (PP SUPERACIÓN POBREZA 2008-2014)	Hallazgo 2. Ineficaz articulación institucional y en la gestión, de y entre las entidades del Estado tanto del nivel central como con los Departamentos y Municipios, impidiendo el cumplimiento de la meta de sacar de la pobreza extrema a los 350.000 núcleos familiares, dado que la oferta pública y privada no se está entregando con preferencia, suficiencia y pertinencia a la población	Enviar y mantener actualizado el reporte de Oferta Institucional para que sea comunicado a los hogares de Red UNIDOS	Oferta Institucional enviada	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 ofertas institucionales. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DIVIS "La oferta institucional es de conocimiento público a través de varios canales; respuestas por parte del Grupo de Correspondencia y se encuentra publicada en la página del Ministerio de Vivienda. " con lo anterior, se logró fortalecer el inventario de oferta nacional y territorial. Con memorando 2019IE0015150 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
17 (2013)	Hallazgo 17. Programa de Mejoramiento Integral de Barrios. Contrato de Consultoría para los Estudios y Diseños Definitivos del programa de Mejoramiento Integral Barrio Las Delicias - Ibagué. En visita realizada se evidenció que los estudios y diseños	Establecer nuevos mecanismos de control y seguimiento en los convenios del Programa.	Convenio con obligaciones incluidas.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Convenio con obligaciones incluidas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con la inclusión de las nuevas obligaciones se establecieron mecanismos de control y seguimiento a los convenios, que permiten un uso oportuno de los recursos asignados a los mismos. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	definitivos para el programa de Mejoramiento Integral del Barrio Las Delicias.				efectividad de la acción de mejora.
3 (PP 2010-2013)	Hallazgo 3: Debilidades en la ampliación y mejoramiento de la infraestructura educativa. (Página 31 Inf CGR de Política de vivienda y ciudades amables 2010-2014)	Definir, en coordinación con el Ministerio de Educación Nacional y las entidades territoriales, donde existen MISN adoptados, las necesidades en materia de infraestructura educativa y los requerimientos para su ejecución.	Documento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento de diagnóstico con las necesidades en materia de infraestructura educativa y los requerimientos para su ejecución. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "el análisis del suelo disponible para equipamientos de la fase 1 del programa de vivienda gratuita (algunos de los cuales hacen parte de los MISN) realizado durante las vigencias 2016 y 2017, permitió gestionar de manera más eficiente las acciones en coordinación con otras entidades del Gobierno Nacional y entidades territoriales y así fortalecer la ampliación y/o mejoramiento de la oferta de infraestructura educativa en los proyectos del programa de vivienda gratuita", lo anterior, permitió el fortalecimiento en el proceso de planeación y de coordinación interinstitucional para la ampliación de la oferta educativa en los proyectos de vivienda. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
5 (PP 2010-2013)	Hallazgo 5. Demoras en la adopción de los mecanismos modificatorios de la	Fortalecer el programa de asistencia técnica para	100 Municipios asistidos	100	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 100 Municipios asistidos. Así

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	Ley 388 de 1997 por parte de las entidades territoriales. (Página 32 Inf CGR de Política de vivienda y ciudades amables 2010-2014)	promover en 100 municipios que pertenezcan a las principales regiones urbanas (19) del país, la adopción de los mecanismos modificatorios de la Ley 388 de 1997.			<p>mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "se evidenció las capacitaciones a los municipios en la adopción de los mecanismos modificatorios de la Ley 388, y de conformidad con la acción de mejora y sus evidencias se observa que hubo adopción por parte de las entidades territoriales de los mecanismos establecidos en el Decreto - Ley 019 de 2012, entre ello se mencionan Florencia, Villavicencio, Bogotá, Sabaneta, Cajicá, Cali, Rionegro e Ibagué. Es importante resaltar que este ministerio en el PND 2018-2022 está implementando una estrategia de asistencia técnica diferenciada para apoyar a 150 municipios en sus proceso de revisión y ajuste de los POT y adicionalmente tiene como meta habilitar 16,000 ha de suelo.</p> <p>Por otra parte este Ministerio está trabajando en la expedición de la propuesta normativa para la reglamentación de Instrumentos de captura de valor, herramientas que serán socializadas, mediante asistencia técnica a las entidades territoriales", lo anterior, permitió acelerar el proceso de adopción de los mecanismos modificatorios de la Ley 388 de 1997 por parte de las entidades territoriales. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					mejora.
8 (PP - ACES 2012-2013)	Hallazgo Política Pública No.8 Coordinación Nación -Nación. (Página 87)	Definir, en coordinación con los Ministerios y las entidades nacionales, donde existen proyectos de vivienda, las necesidades en materia de infraestructura social (estructuras de bienestar social, educación, salud, recreación y deporte), y los requerimientos para su ejecución.	Documento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento de diagnóstico con las necesidades en materia de infraestructura social y los requerimientos para su ejecución. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "el análisis del suelo disponible para equipamientos de la fase 1 del programa de vivienda gratuita realizado durante las vigencias 2016 y 2017, permitió gestionar de manera más eficiente las acciones en coordinación con otras entidades del Gobierno Nacional y entidades territoriales y así fortalecer la ampliación y/o mejoramiento de la oferta de infraestructura social en los proyectos del programa de vivienda gratuita", lo anterior, permitió la coordinación entre las instancias nacionales y los ejecutores para garantizar que la vivienda sea habitable y cuente con la estructuras de bienestar social, educación, salud, recreación, deporte, vías y demás equipamientos. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
9 (PP - ACES 2012-2013)	Hallazgo Política Pública No.9 Geografía Social de los Proyectos. (Página 88)	Asistencia técnica en talleres de revisión y ajuste de Planes de Ordenamiento	Talleres	10	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Talleres departamentales de capacitación y asistencia técnica. Así mismo, se considera efectivo, toda vez

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		Territorial, para que los municipios tengan en cuenta las disposiciones de la Ley 388 de 1997 en relación con el licenciamiento urbanístico, espacio público y equipamientos.			que según lo manifestado por la DEUT " se realizaron 10 talleres en los Departamentos de: Caldas, Casanare, Caquetá, Cesar, Huila, La Guajira, Meta, Nariño, Tolima y Boyacá, en temas de licenciamiento urbanístico, espacio público y equipamiento donde se capacitó a 79 municipios en su roll de responsables y encargados de otorgar el suelo para el desarrollo de los proyectos de vivienda. Se adjunta la base de equipamientos filtrada para los departamentos en los que se realizaron las capacitaciones (Anexo 1), que permite evidenciar la ampliación del entorno dotacional que beneficia a los habitantes de los proyectos de la política nacional de vivienda. Adicionalmente, es importante resaltar que este ministerio en el PND 2018-2022 está implementando una estrategia de asistencia técnica diferenciada para apoyar a 150 municipios en sus proceso de revisión y ajuste de los POT y adicionalmente tiene como meta habilitar 16,000 ha de suelo", lo anterior, permitió desarrollar más la integralidad de los proyectos de vivienda para la población víctima. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
9 (PP - ACES 2012-2013)	Hallazgo Política Pública No.9 Geografía Social de los Proyectos.	Definir, en coordinación con los Ministerios y	Documento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento de diagnóstico con

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	(Página 88)	las entidades nacionales, donde existen proyectos de vivienda, las necesidades en materia de infraestructura social (estructuras de bienestar social, educación, salud, recreación y deporte), y los requerimientos para su ejecución.			las necesidades en materia de infraestructura social y los requerimientos para su ejecución. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "el análisis del suelo disponible para equipamientos de la fase 1 del programa de vivienda gratuita realizado durante las vigencias 2016 y 2017, permitió gestionar de manera más eficiente las acciones en coordinación con otras entidades del Gobierno Nacional y entidades territoriales y así fortalecer la ampliación y/o mejoramiento de la oferta de infraestructura social en los proyectos del programa de vivienda gratuita", lo anterior, permitió desarrollar más la integralidad de los proyectos de vivienda para la población víctima. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
13 (PP - ACES 2012-2013)	Hallazgo Política Pública No.13 Oferta Complementaria. Municipio de Valledupar. Programa de Vivienda Gratuita-Urbanización Nando Marín - Urbanización Lorenzo Morales (Página 223) OBSERVACION: Política Pública	Hacer seguimiento a la ejecución de los diseños y/o las obras a que haya lugar por parte del Ministerio de Educación y de la Alcaldía de Valledupar para la dotación de la infraestructura social complementaria de los	Actas de reunión de las mesas de trabajo.	6	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 6 Actas de reunión de las mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "las mesas de trabajo realizadas evidencian el seguimiento y coordinación realizado por este Ministerio. Adicionalmente como complemento a esta acción de mejora, este Ministerio en articulación con otras entidades del Gobierno Nacional y con entidades territoriales, han

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		proyectos de vivienda de Valledupar - Nando Marín y Lorenzo Morales.			adelantado la ejecución de infraestructura social en proyectos del programa de vivienda gratuita en el municipio de Valledupar, los cuales se pueden observar en la Base de Datos de Equipamientos Ejecutados con corte a 1 de junio de 2020, la cual se anexa (Anexo 1 Hallazgo 13). Las actas de entrega o de terminación de los proyectos relacionados en dicha base reposan en el archivo de Findeter o del Ministerio correspondiente, según el convenio en el marco del cual se haya desarrollado", lo anterior, permitió fortalecer la oferta institucional, para satisfacer las necesidades básicas de la población, en materia de salud, educación, transportes, etc. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
35 (AI 2014)	Hallazgo 35. Planes maestros de acueducto y alcantarillado de Santo Domingo y San Vicente Ferrer - Antioquia. Se evidencia la no disponibilidad de terreno para construir la PTAR y el tanque no cabe en el predio. Falta de planeación por parte de las alcaldías municipales y FINDETER en estos proyectos, lo que denota presunta	Solicitar a la Entidad contratante el acta de recibo y funcionalidad del sistema de alcantarillado	Acta de entrega y recibo de la obra	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Acta de entrega y recibo de la obra. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado a satisfacción, tal y como se soporta en las actas adjuntas", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	violación				mejora.
24 (2011-2012)	HFD 24. Construcción acueducto corregimiento de Versalles. Municipio de Santa Bárbara Objeto: "Optimización del acueducto para el Corregimiento de Versalles". Se observó que las obras contratadas para la Optimización del Acueducto, se encuentran terminadas y liquidadas desde el 27/06/ 2010, igual las obras complementarias necesarias para el funcionamiento de la planta de tratamiento.	Visita al Municipio con el objetivo de verificar las acciones adelantadas frente a la operación de la planta.	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de liquidación del contrato de obra", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
25 (2011-2012)	H 25. Optimización del acueducto. Municipios de San Jerónimo, Sopetrán y Santa Fe de Antioquia. Objeto: "Adecuación de los terrenos y construcción de las obras civiles y complementarias donde se instalarán los tanques de almacenamiento de 200 m3 y 738 m3 en los Municipios de Sopetrán y San Jerónimo".	Solicitar mediante oficio a la Gobernación de Antioquia y al ejecutor del convenio 103 de 2008 – Empresa Regional Aguas de Occidente SA ESP, se pronuncien ante la Contraloría General de la República respecto del hallazgo generado, informando sobre las acciones de	Oficios	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 oficios. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de liquidación del contrato de obra", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		mejora a implementar para subsanar lo identificado por la CGR.			
38 (2011 y 2012)	Construcción total de los proyectos de agua para dar solución a las necesidades del municipio.	Verificar el cumplimiento de los compromisos adquiridos por la administración municipal en cuanto a la inclusión de las obras complementarias para la funcionalidad de la fase I del Proyecto	Informe	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 informes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El MVCT realizó acompañamiento durante la ejecución de la primera fase. Las obras complementarias están a cargo del municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
42(2011 y 2012)	HD 42. Magangué – Departamento de Bolívar – La Obra no es funcional. El colector está construido, pero no está funcionando, es decir, la obra no presenta ningún tipo de funcionalidad, ya que se requieren trabajos complementarios como por ejemplo la construcción de la Planta de Tratamiento y adecuación de la red colectora FASE II.	Verificar el cumplimiento a los compromisos adquiridos por la administración municipal en cuanto a la inclusión de las obras complementarias para la funcionalidad de la fase I del Proyecto	Informe	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 informes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, según lo suministrado por la Dirección de Programas, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
53(2011 y 2012)	HHFD.53. Irregularidades en la Ejecución del Proyecto de San	El VASB adelantara seguimiento con el	Acta	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 actas. Así mismo, se considera

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	Cristóbal. El proyecto de construcción de alcantarillado del municipio de San Cristóbal, está en una fase de suspensión no acordada por las partes, debido a los problemas técnicos de las obras, por las presuntas deficiencias del proyecto.	Municipio para que se adelanten las acciones que permitan subsanar los inconvenientes presentados.			efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se terminó el 30 de noviembre de 2019. El acta de liquidación se encuentra en proceso de suscripción y de revisión por parte de la interventoría", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
63(2011 y 2012)	HFD. 63. Montería – Obras terminadas que no están en funcionamiento: Lucro cesante de las obras objeto de los dos contratos PAM-071 de 2007 y PAM-064 de 2008, las cuales, aunque se ejecutaron cumpliendo las especificaciones técnicas pactadas, no se han podido poner en uso debido a obras inconclusas por parte de la Corporación Autónoma Regional del Valle de los ríos Sinú y San Jorge.	El VASB adelantara seguimiento con el Municipio para que se adelanten las acciones que permitan subsanar los inconvenientes presentados.	Informe y Oficio de Funcionalidad del Proyecto	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 Informe y Oficio de Funcionalidad del Proyecto. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto está terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de terminación y certificado de funcionalidad", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
64(2011 y 2012)	H 64 A. Adquisición Póliza para Garantizar Intervención Derecho Vía. Se estableció que una vez intervenida la empresa contratante AGUAS DEL ALTO MAGDALENA, por la Superan de Sociedades y aunado a la declaración de insolvencia del contratista CONSORCIO AGUAS DE TOCAIMA, las aseguradoras no expedieron Póliza de Garantía para intervención dentro del derecho de vía Bogotá-La Mesa-Tocaima	Adelantar las gestiones pertinentes para la nueva contratación del proyecto, con base en el apoyo de las Empresas Públicas de Cundinamarca SA ESP como Gestor del PAP-PDA de Cundinamarca.	Acta de adjudicación del proyecto	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de adjudicación del proyecto. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
67(2011 y 2012)	HFDP 67. Construcción total de los proyectos de agua para dar solución a las necesidades de los municipios de Guasca y La Calera. Se suscribió la contratación para la ejecución de esta obra, sin tener previamente solucionado todo lo relativo a la servidumbre, este hallazgo puede tener incidencia disciplinaria y penal.	Aportar la evidencia del cierre de la IP 6-015-14 relacionado con el proyecto objeto de este Hallazgo.	oficio	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
70(2011 y 2012)	H 70 ADF. Desconocimiento a Principios de la Función Administrativa. Deficiencias en los estudios y diseños para la contratación del proyecto, cuando el contrato ha sido suspendido y prorrogado en reiteradas ocasiones por causas previsibles como las condiciones climáticas y características del terreno, situación que se pudo prever en dichos estudios y diseños iniciales.	Aportar acta de recepción y liquidación definitiva del contrato N° 41 - 2009	Acta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado. Se encuentra anexa el acta de recepción y liquidación", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
71(2011 y 2012)	H 71 ADF. Desconocimiento a los Principios de la Función Administrativa. Deficiencia en los estudios de suelo, debido a que fue necesario realizar un nuevo estudio, tal como se evidencia en la justificación de suspensión del plazo para tal fin, suscrita el 03-05-10. Las obras terminadas no están en funcionamiento, por tanto, no se ha puesto en operación.	El VASB realizara seguimiento para que se adelanten las acciones que permitan subsanar los inconvenientes presentados.	Acta	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 actas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
73(2011 y 2012)	H73. Adecuada planeación en los proyectos. Según informe de interventoría a	Evidenciar la entrega, recibo y funcionamiento de la obra.	Informe sobre funcionamiento de la	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe sobre funcionamiento de la obra. Así mismo, se considera

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	septiembre de 2012, las obras ejecutadas según el Convenio CUR 141, presentan un avance físico de 66% quedando pendiente el 34% a menos de 2 meses de terminarse el plazo de ejecución.		obra.		efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se cuenta con certificados de funcionalidad de las obras que hacen parte del proyecto", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
85(2011 y 2012)	HD 85. Falencias de la Interventoría del Proyecto. En el Acta Final de Recibo del proyecto realizada el 14 de Mayo de 2012, donde figura el Contratista del Proyecto y el Segundo Interventor, con el fin de generar acta de recibo parcial de "16 acueductos en las zonas Indígenas de los Municipios de Mistrató y Pueblo Rico en el Departamento de Risaralda"	Tramitar la entrega de las copias de las actas de recibo de los 20 acueductos	Acta	20	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 20 actas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Acta de recibo a satisfacción por parte de las comunidades", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
88(2011 y 2012)	HD 88. Cumplimiento de las obligaciones contractuales. El contrato de operación celebrado entre Aguas de San Andrés S.A. - ESP y Proactiva – Aguas del Archipiélago S.A – ESP, en septiembre 8 de 2005, que tiene por objeto la operación de la infraestructura de los	Apoyo del MVCT en recursos y asistencia técnica.	Informe de consultoría	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de consultoría. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El contrato fue ejecutado con calidad y oportunidad. Se anexa acta de liquidación contrato de consultoría", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	servicios de acueducto y alcantarillado en la Isla de San Andrés, con un plazo de 15 años.				proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
91(2011 y 2012)	HFD (IP) 91. Adecuación de Baños y Oficinas. En el ítem 1.1 del acta de liquidación se evidencia pago por la "Adecuación de Baños y Oficinas", por \$12.5 millones, los cuales a la fecha de la visita no se encontraron, debido a que fueron demolidos para dar paso a la construcción de la planta de generación eléctrica, a partir del aprovechamiento de residuos sólidos urbanos en San Andrés I	Solicitar al departamento Archipiélago de San Andrés como contratante de las obras, que se pronuncien frente al hallazgo, y conforme a su respuesta informar a los Entes de Control.	Oficio	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto era de carácter transitorio el cual estaba a cargo del Departamento. Fue ejecutado y liquidado. Se anexa informe de estado actual", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
93(2011 y 2012)	H93. Acueducto con condiciones óptimas a los usuarios. De la revisión de los productos objeto de la ejecución del contrato, no obstante haberse ejecutado las cantidades de obra contratadas relacionadas con la nueva aducción desde la captación hasta el desarenador en la quebrada el Guarumo.	Adelantar seguimiento a la terminación de las obras contratadas, requiriendo además al PDA Tolima para que brinde acompañamiento para la prestación del servicio de acueducto.	Acta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se terminó, pero se está a la espera de que el municipio reciba las obras. Se anexa última comunicación enviada al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
1(2014)	H 1. Etapa precontractual y contractual sin estudios y diseños definitivos. No se cumplió con el deber de las entidades de publicar los pliegos de condiciones con información suficiente y oportuna acorde con el principio de responsabilidad establecido en el art 26 de la ley 80 de 1993.	Solicitar al Municipio que informe sobre el estado de las acciones de mejora implementadas frente al presente hallazgo, como quiera que hace parte de su órbita de competencia.	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa Informe final de supervisión", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1(2014)	H 1. Etapa precontractual y contractual sin estudios y diseños definitivos. No se cumplió con el deber de las entidades de publicar los pliegos de condiciones con información suficiente y oportuna acorde con el principio de responsabilidad establecido en el art 26 de la ley 80 de 1993.	En el marco de la liquidación judicial, adelantar seguimiento a la iniciativa del Municipio de presentar una propuesta al comité de conciliación del Ministerio para la culminación del proyecto.	Informe	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 informes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa Informe final de supervisión", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
2 (IRCA 2007)	"ACUEDUCTO COMPLEMENTARIO CON FUENTE ALTERNA PARA LA CIUDAD DE IBAGUE FASE I ETAPA 1" a través del convenio de apoyo financiero No. 59 de 2007 dejaron de ser	En el marco de la liquidación judicial, adelantar seguimiento a la iniciativa del Municipio de presentar una propuesta al comité de	Informe	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 informes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa Informe final de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	ejecutados oportunamente contradiciendo el objeto de la inversión	conciliación del Ministerio para la culminación del proyecto.			supervisión", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
3 (IRCA 2007)	H 3. Calidades de la Gerencia e interventoría. Se inicio el proceso contractual por parte de IBAL sin contar con los diseños definitivos (...), sin que FONADE asegurara el cumplimiento de las finalidades de la interventoría de "garantizar la eficiente y oportuna inversión de los recursos establecidos en los contratos" acorde con el manual de interventoría de FONADE.	Solicitar a FONADE los avances sobre el plan de mejoramiento establecido frente al presente hallazgo.	Oficio	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
12 (IRCA 2007)	H12. Accesorios en la red de acueducto - A. La tubería instalada no es funcional, siendo técnicamente imposible, dar operación a los tramos intervenidos hasta el momento.	Solicitar al ejecutor (FINDETER) que informe y evidencie sobre la instalación de los accesorios en la red de acueducto y funcionalidad de la tubería instalada.	Oficio	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
13 (IRCA 2007)	H13. Pruebas Hidráulicas - A. Se genera incumplimiento del objeto contractual, afectando de manera integral el proyecto de optimización en curso, irregularidad que pone en riesgo los recursos invertidos hasta el momento en el proyecto.	Solicitar al ejecutor (FINDETER) que informe y evidencie sobre la ejecución de las pruebas hidráulicas y funcionalidad de la tubería instalada.	Oficio	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
14 (IRCA 2007)	H14. Hundimientos y/o fallos - A. Existen hundimientos y/o fallos sobre la superficie de acabado a pesar de haberse adelantado los respectivos ensayos de laboratorio para verificar el cumplimiento de las especificaciones técnicas del proyecto; situación que genera riesgo en la estabilidad de la obra ejecutada hasta el momento y la seguridad vial	Aportar las evidencias de la entrega y recibo final de las obras ejecutadas en el marco del contrato PAF-ATF-041-2012 - Optimización redes de alcantarillado	Acta de entrega y recibo de la obra	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Acta de entrega y recibo de la obra. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
15 (IRCA 2007)	H15. Trabajo en alturas - A. Inobservancia de lo estipulado en la Resolución No.1409 de 2012, "Por la cual se establece el reglamento de seguridad para la protección contra caídas en trabajo en alturas", poniendo en riesgo al personal que ejecuta la obra.	Aportar las evidencias de la entrega y recibo final de las obras ejecutadas en el marco del contrato PAF-ATF-041-2012 - Optimización redes de alcantarillado	Acta de entrega y recibo de la obra	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Acta de entrega y recibo de la obra. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
16 (IRCA 2007)	H16. Reformulación metas físicas proyecto acueducto - A. Fallas en la planeación del proyecto inicial, al existir deficiencias en los análisis técnicos propios de la estructuración y presupuesto de sus actividades principales, al dejar de lado estudios importantes y predecibles que acercaran el valor de las obras.	Solicitar al Municipio de Popayán, como entidad responsable de la presentación de los estudios y diseños, que informe sobre las acciones adelantadas frente a lo solicitado en el comunicado de traslado del Ministerio en relación con la formulación del proyecto.	Comunicado	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 comunicado. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
17 (IRCA 2007)	H17. Reformulación metas físicas proyecto alcantarillado - A. Fallas de planeación del proyecto inicial, al existir deficiencias en los análisis técnicos propios de la estructuración y presupuesto de sus actividades principales, al dejar de lado estudios importantes y predecibles que acercaran el valor de las obras; situación que trajo como consecuencia el recorte en las metas físicas	Aportar las evidencias de la entrega y recibo final de las obras ejecutadas en el marco del contrato PAF-ATF-041-2012 - Optimización redes de alcantarillado	Acta de entrega y recibo de la obra	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Acta de entrega y recibo de la obra. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
23 (IRCA 2007)	H23. Contrato de Interventoría - A. La interventoría contratada por el Patrimonio Autónomo tiene un término de ejecución inferior en dos meses y una semana a la del contrato de optimización de redes de alcantarillado del municipio de Popayán.	Aportar las evidencias de la entrega y recibo final de las obras ejecutadas en el marco del contrato PAF-ATF-041-2012 - Optimización redes de alcantarillado	Acta de entrega y recibo de la obra	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Acta de entrega y recibo de la obra. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del Ministerio para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
15 (PP 2010-2013)	H 15 A. Proyectos con deficiencias. Deficiencias sobre la utilidad de los esquemas de ejecución de proyectos de APSB,	Ajustar el procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT	Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	dado que el MVCT reporta proyectos que han sido cancelados, suspendidos o concluidos sin el cumplimiento del objeto para los cuales fueron contratados.				Programas "La resolución 379 de 2012 fue modificada por medio de la resolución 1063 de 2016 la cual fue modificada recientemente por medio de la resolución 0661 de 2019", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en la estructuración y formulación de proyectos presentados por el Ente Territorial ante el mecanismo de viabilización del MVCT. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
17 (PP 2010-2013)	Hallazgo 17. Arreglo Institucional del sector de Agua Potable y Saneamiento Básico – APSB complejo, poco eficiente y alejado de algunas disposiciones de la Ley 142 de 1994. La Ley 142 de 1994, por la cual se establece el Régimen de los Servicios Públicos Domiciliarios, y la Ley 489 de 1998	Revisar con DNP las competencias institucionales para determinar alternativas para fortalecer el arreglo institucional nacional relacionado con el sector de APSB	Mesa de trabajo o Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de arreglo institucional. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS se aporta "el marco legal establecido para fijar las competencias de los entes comprometidos en la prestación de estos servicios, así como el Informe en el cual se describen las competencias dispuestas por la Constitución y las leyes, para las entidades que conforman el sector APSB", de esta manera se establece y controlan las herramientas administrativas que permitan el buen funcionamiento del aparato administrativo y la existencia de un sistema de información sectorial integral. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
18 (PP 2010-	Hallazgo 18. Expedición e	Analizar y proponer	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
2013)	implementación de un nuevo marco regulatorio de acueducto y alcantarillado. En el capítulo de Agua y saneamiento básico del Plan Nacional de Desarrollo 2010 – 2014, - Planes Departamentales de Agua y Saneamiento de Segunda Generación con visión regional (PDA II) se propone expedir un nuevo marco regulatorio.	ajustes a las propuestas de marco tarifario que presente la UAE-CRA en materia de acueducto y alcantarillado para pequeños prestadores, acorde con la agenda regulatoria			medida, se observa 1 informe de criterios y metodologías de costos y tarifas para las personas prestadoras de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado que atiendan hasta 5.000 suscriptores en el área urbana y aquellas que presten el servicio exclusivamente en el área rural. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que se expidió e implementó un nuevo marco regulatorio de acueducto y alcantarillado. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
19 (PP 2010-2013)	Hallazgo 19. Marco regulatorio para el manejo integral de residuos sólidos. En el capítulo de Agua y saneamiento básico del Plan Nacional de Desarrollo 2010 – 2014, se propone expedir una “Regulación que impulse la equidad social y la productividad: Expedir un nuevo marco tarifario del servicio de aseo, acorde con las políticas ambientales.	Analizar y proponer ajustes a las propuestas de marco tarifario que presente la UAE-CRA para el servicio público de Aseo.	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de marco tarifario para el servicio público de aseo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "el VASB ha participado como miembro del UAE-CRA, en las reuniones y demás actividades desarrolladas, analizando la propuesta de ajustes al marco tarifario presentado por la UAE-CRA para el servicio público de Aseo", igualmente con la expedición de la Resolución CRA 710 de 2015, se cuenta con marco normativo para la regulación del servicio público de aseo. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
20 (PP 2010-2013)	H 20 A. Los avances tecnológicos y administrativos en la	Revisión de los lineamientos relativos a la	Propuesta de la consultor	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	gestión de residuos sólidos no lograron transformarse en la solución integral de residuos sólidos planteada en el PND.	actividad de disposición final, con el objetivo de incorporar el uso de nuevas tecnologías para el tratamiento, aprovechamiento y disposición final de los residuos sólidos	ía contratada, en lo relativo a nuevas tecnologías.		Propuesta de la consultoría contratada, en lo relativo a nuevas tecnologías. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, con el Diagnóstico y evaluación de alternativas para el aprovechamiento, tratamiento y disposición final de los residuos sólidos, se inició el proceso de implementación del mismo en aras de lograr una solución integral para los residuos sólidos, lo cual está supeditado a la adopción por parte de las entidades territoriales. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
22 (PP 2010 - 2013)	Hallazgo 22. Avances en el cumplimiento de las disposiciones del Decreto 1575 del 9 de mayo de 2007 por parte del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio - MVCT. El Plan Nacional de Desarrollo 2010 – 2014, en el numeral (2), Lineamientos y acciones estratégicas, literal (b), Gestión Integral del Recurso Hídrico.	Mesa de trabajo, con Min ambiente y Minsalud para definir, acorde con las competencias de cada entidad, acciones para mejorar la información de calidad del agua	Acta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de mesa de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, con las mesas de trabajo realizadas, se pudo consolidar la información suministrada por los sistemas SIVICAP y SUI. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
24 (PP 2010 - 2013)	Hallazgo 24. Sistema de Información. El Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio – MVCT dispone del instrumento C-2 para realizar la consolidación de los proyectos que en	Iniciar la implementación del Sistema de Inversiones en Agua Potable y Saneamiento Básico- SINAS, en el marco de lo previsto por el Art. 57 de la	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de avance de la implementación del Sistema de Inversiones en Agua Potable y Saneamiento Básico SINAS. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que se logró implementar de manera

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	materia de Agua Potable y Saneamiento Básico se desarrollan en el país y que cuentan con diferentes tipos de financiación.	ley 1537 de 2012.			adecuada el aplicativo SINAS, el cual permite conocer las inversiones que en materia de agua potable y saneamiento básico se realizan en el país, para realizar la planeación del desarrollo del sector de forma armónica con las necesidades. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
28 (PP 2010 - 2013)	Hallazgo 28. Sistemas de información. El artículo 53 de la Ley 142 de 1994, señala: "Artículo 53. Sistemas de Información. Corresponde a la Superintendencia de Servicios Públicos, en desarrollo de sus funciones de inspección y vigilancia, establecer los sistemas de información que deben organizar y mantener actualizados las empresas de servicios públicos.	Desarrollar una mesa de trabajo con el DNP y la SSPD para revisar el contenido y la calidad de la información registrada en el formato único de información del SUI, la cual sirve como herramienta para calcular las coberturas municipales de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo	Acta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de mesa de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Se concluyó eliminar el REC, crear el SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA LA GESTIÓN DE LA ESTRATIFICACIÓN -SIGES- y el SISTEMA UNICO DE INFORMACIÓN -SUI-", lo cual permite mitigar el riesgo de generar inconsistencias en la información suministrada por la SSPD. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
31 (PP 2010 - 2013)	H 31 A. Esquema PAP-PDA no incluyente. La reforma de la norma que reglamenta los PAP-PDA (decreto 2246) no logro ser incluyente con todos y cada uno de los Municipios del País, dado que se limita a atender directamente	Modificación del decreto 2246 de 2012, en lo relacionado con la vinculación de los Municipios al PAP-PDA	Decreto Modificado	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 decreto modificado. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Con la expedición del decreto 1425 de 2019 se corrige el hallazgo planteado por la Contraloría", por lo anterior, se puede evidenciar el

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	429 de ellos y que corresponden a aquellos entes territoriales vinculados directamente al esquema financiero implementado (FIA)				fortalecimiento en la vinculación de los Municipios al PAP-PDA. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
32 (PP 2010 - 2013)	Hallazgo 32. Administrativo - Asociaciones público – privadas. En el artículo 6 del Decreto 2246 de 2012, entre otros mecanismos, se incluyen como fuente de financiación los recursos de inversión de los prestadores que quieran ejecutar a través del PAP – PDA, así como los provenientes del sector privado que se incorporen a la estructuración y ejecución de proyectos.	Analizar la propuesta y realizar observaciones para el desarrollo del nuevo marco normativo sobre el tema de asociaciones público – privadas que adelanta el DNP.	Documento o Acta de Participación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de alianzas público privadas - APP. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con la expedición del Decreto 063 de 2015, se cuenta con el marco normativo para reglamentar las particularidades para la implementación de Asociaciones Público Privadas en el sector de Agua Potable y Saneamiento Básico. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
35 (PP 2010 - 2013)	H 35 A. Articulación de los proyectos viabilizados en OCAD. La norma que reglamenta los PAP-PDA no garantiza la articulación de los proyectos que se financian con recursos de regalías.	Incluir en la carta de presentación al mecanismo de viabilización de proyectos, una certificación en donde se especifique que el proyecto no será financiado con otra fuente diferente a la presentada en el plan financiero, así mismo, el Gestor deberá	Resolución modificada y circular del VASB	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 resolución modificada y circular del VASB. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se expidió la Resolución 1063 del año 2016 y la circular del VASB", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento para garantizar la articulación de los proyectos que se financian con recursos de regalías. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		relacionar mediante oficio, para la inclusión del proyecto en el PAEI, los proyectos registrados en el sistema de información de proyectos.			acción de mejora.
36 (PP 2010 - 2013)	Hallazgo 36. Priorización soluciones de acueducto y alcantarillado zona rural. El Plan Nacional de Desarrollo – PND 2010-2014, en el marco de lo establecido para la estrategia de Ciudades Amables, estableció como lineamiento y acción estratégica la de “Priorizar la incorporación de soluciones en acueducto y alcantarillado para la zona rural en los PDA II.	Gestionar los recursos en los presupuestos de las vigencias de 2015 y 2016, con el fin de beneficiar áreas rurales en APSB.	Documento de solicitud	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 documento de solicitud de recurso al DNP. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que se evidencia la gestión realizada por el MVCT ante el DNP para la asignación de recursos con destinación a beneficiar áreas rurales en APSB. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
36 (PP 2010 - 2013)	H 36 A. Priorización soluciones acueducto y alcantarillado zona Rural. El PND2010-2014 estableció como lineamiento y acción estratégica "Priorizar la incorporación de soluciones en acueducto y alcantarillado para zona rural en los PDA II, (...)" los resultados presentados por MVCT de los proyectos rurales son pobres, y no contribuye a impulsar el lineamiento descrito en PND2010-2014	Realizar revisión de necesidades de ajuste normativo y regulatorio para permitir la implementación de la política rural y formular las propuestas reglamentarias requeridas, conjuntamente con Min Salud, CRA, SSPD y DNP.	Decreto que reglamenta esquemas diferenciales para zonas rurales.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Decreto que reglamenta esquemas diferenciales para zonas rurales. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con la expedición del Decreto 1898 de 2016, se reglamentó lo referente a esquemas diferenciales para la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo en zonas rurales. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
8(2014)	H. 8. Alcance de proyecto para la financiación de soluciones de APSB. El MVCT desconoce el "Manual de Procedimientos del Banco Nacional de Programas y Proyectos, BPIN – 2011	Realizar capacitación sobre el Manual de procedimientos del Banco Nacional de Proyectos	Listado de asistencia	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 listado de asistencia. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "La Oficina Asesora de Planeación convoca a reunión mediante comunicado No. 2016IE0009859 El cual se encuentra anexo al igual que el listado de asistencia. Como parte de la realización de las actividades, se evidencia correo de la Oficina Asesora de Planeación donde adjuntan las Memorias Capacitación en gestión de proyectos II, realizadas el 27 y 29 de septiembre 2016", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento sobre el manual de procedimientos del Banco Nacional de Proyectos. Con

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
8 (PVG 2014)	Hallazgo 8. Especificaciones Técnicas Vivienda y Obras de Urbanismo. El MVCT planificó las condiciones mínimas espaciales a considerar para el diseño de las viviendas (multifamiliares, familiares y unifamiliares), especificaciones técnicas establecidas para el Programa; sin embargo, este no contempla aspectos relacionados con la calidad arquitectónica y constructiva.	Revisar y analizar los criterios ambientales, dirigidos a mejorar las condiciones de habitabilidad de las viviendas a cumplir en los Programas que promueva el Gobierno Nacional, teniendo en cuenta, entre otros, la aplicabilidad de acuerdo con el tipo de vivienda (VIP o VIS), el precio fijado en el PND 2014 - 2018 y lo dispuesto en reglamentos técnicos y demás normas vigentes.	Actas de reunión de las mesas de trabajo	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 Actas de reunión de las mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "luego de la revisión de los criterios ambientales de los proyectos de vivienda del ministerio, se ajustaron las fichas técnicas de los proyectos de vivienda gratuita y se han ido incorporando los criterios ambientales dirigidos a mejorar las condiciones de habitabilidad de las unidades habitacionales de los proyectos de vivienda ejecutados por este ministerio", lo anterior, permitió mejorar las condiciones de habitabilidad de las viviendas contemplando los aspectos relacionados con la calidad arquitectónica y constructiva. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
9 (PVG 2014)	Hallazgo 9. Equipamiento Urbano. El artículo 112 de la Ley 388 de 1997 establece, para los entes territoriales, la conformación del "Expediente urbano" y para el Ministerio de Desarrollo Económico, o quien haga sus veces, la organización y debida operación de un sistema de información urbano de datos sobre suelo, vivienda, servicios públicos domiciliarios.	Definir, en coordinación con los Ministerios y las entidades nacionales, donde existen proyectos de vivienda, las necesidades en materia de infraestructura social (estructuras de bienestar social, educación, salud, recreación y deporte), y los requerimientos para su ejecución.	Documento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento de diagnóstico con las necesidades en materia de infraestructura social y los requerimientos para su ejecución. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "durante las vigencias 2016 y 2017 se adelantó un diagnóstico de necesidades en materia de infraestructura y de suelo disponible para equipamientos en toda la fase 1 del programa de vivienda gratuita algunos de los cuales hacen parte de MISN. Adicionalmente y con el fin de proporcionar a los habitantes de los proyectos de la Política Nacional de Vivienda, espacios de uso público que garanticen la realización de actividades complementarias a las de habitación y trabajo o necesarias para la atención integral de la población vulnerable, el MVCT diseñó en el año 2012 una estrategia de equipamientos, para lo cual suscribió convenios interadministrativos y acuerdos de cooperación con el Ministerio de Educación Nacional, MinInterior-Fonsecón-Policía Nacional, MinCultura, Coldeportes y MinTic, con el objeto de aunar esfuerzos para la construcción y dotación de equipamientos públicos colectivos; con el ICBF no se suscribió convenio pero se ha venido trabajando de manera conjunta. Actualmente

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					dichos convenios ya se encuentran vencidos, algunos liquidados y otros en liquidación, pero este Ministerio continúa trabajando de manera articulada con dichas entidades", lo anterior, permitió fortalecer la aplicación del concepto integral de vivienda digna, con los parámetros de calidad de la política pública. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
11 (PVG 2014)	Hallazgo 11. Sostenibilidad ambiental. En cuanto a los criterios de sostenibilidad ambiental, vivienda saludable y sostenible, definidos por la Naciones Unidas y adoptados por la Olajes para el presente ejercicio, reconocidos en Colombia y ratificados por la HCC mediante Sentencia C-444 de 8 de julio de 2009.	Revisar y analizar los aspectos arquitectónicos y urbanísticos exigibles en los proyectos de vivienda que promueva el Gobierno Nacional, teniendo en cuenta, entre otros, las normas urbanísticas de los POT, la aplicabilidad de acuerdo con el tipo de vivienda (VIP o VIS), el precio fijado en el PND 2014 - 2018, lo dispuesto en reglamentos técnicos y demás normas vigentes y en el marco d	Actas de reunión de las mesas de trabajo	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 Actas de reunión de las mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "se realizaron las revisiones y análisis pertinentes para concluir que la Ley 388 de 1997, el Decreto 1077 de 2015, las medidas incluidas en el Plan de Acción Sectorial del MVCT que dieron lugar a la expedición del Decreto 1285, la Resolución 0549 de 2015 y el Copes 3919 de 2018 - Edificaciones Sostenibles, se constituyen como guías y recomendaciones para la planificación de desarrollo territorial (Ley 388 de 1997 y Decreto 1077 de 2015) y para la aplicación de criterios de sostenibilidad para vivienda VIP y VIS, que para este caso no son de carácter obligatorio (Resolución 0549 de 2015). Así mismo, se determina que, en los proyectos de vivienda promovidos por el Ministerio de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					Vivienda, Ciudad y Territorio, se incluyeron algunos criterios de sostenibilidad como obligatorios, los cuales no afectan el presupuesto inicial de obra del proyecto", lo anterior, permitió fortalecer la política pública de vivienda de interés social frente a la implementación de los criterios de sostenibilidad ambiental, vivienda saludable y sostenible definidos por las Naciones Unidas. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
12 (PVG 2014)	Hallazgo 12. Acceso a Servicios Públicos. El Artículo 2 de la Ley 142 de 1994, dice, entre otras cosas: "(...) Intervención del Estado en los servicios públicos. El Estado intervendrá en los servicios públicos (...) para los siguientes fines: (...) 2.3. Atención prioritaria de las necesidades básicas insatisfechas en materia de agua potable y saneamiento básico.	Realizar seguimiento, en coordinación con los supervisores y/o interventores de los proyectos de vivienda que promueva el Gobierno Nacional, a la ejecución de los proyectos para verificar que se esté cumpliendo con lo dispuesto en las disponibilidades de servicios públicos expedidas por las Empresas de Servicios Públicos con el fin de	Actas de reunión de las mesas de trabajo	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Actas de reunión de las mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT " se realizaron los ajustes a las fichas técnicas del proyecto de vivienda gratuita, los cuales contemplan las reglas y normas que permiten garantizar que los proyectos se localicen en áreas que cuenten con la disponibilidad de prestación de los servicios públicos domiciliarios y que las viviendas se entreguen dotadas con la infraestructura de servicios básica necesaria. La localización en áreas que cuenten con la infraestructura necesaria se contempló como requisito habilitante para la ejecución de proyectos de vivienda. Adicionalmente, el MVCT realizó seguimientos y

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		garantizar la prestación de los ser			acompañamiento pertinente a los programas relacionados en el hallazgo, correspondiente a los municipios de Santa Marta, (donde luego de las gestiones realizadas con los diferentes actores se logró el restablecimiento del servicio a la totalidad de las viviendas del proyecto) y Riohacha donde el seguimiento se hizo no solo para los proyectos de vivienda gratuita, sino para todo el Distrito, razón por la que el Viceministerio de Agua a través de FINDETER, desarrollan 2 proyectos que pretenden mejorar la frecuencia del servicio en el Distrito", lo anterior, permitió fortalecer el cubrimiento de las necesidades básicas insatisfechas en materia de agua potable y saneamiento básico. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
13 (PVG 2014)	Hallazgo 13. Servicio de Internet. El libre acceso de las personas a las fuentes de información pública es un derecho humano universal y un principio democrático inherente al derecho a la información, a la libertad de expresión y de prensa.	Hacer seguimiento a la ejecución de las conexiones digitales en los proyectos de vivienda gratuita según los recursos disponibles del Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicaciones - MinTIC y de las entidades territoriales donde se	Actas de reunión de las mesas de trabajo.	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Actas de reunión de las mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DEUT "a partir de las mesas de trabajo realizadas se evidencia la gestión de este Ministerio en función del seguimiento del convenio celebrado con MINTIC, como parte de la coordinación con otras entidades del Gobierno Nacional, lo que contribuyó a brindar acceso al servicio de internet a los habitantes de los

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		ejecuta los programas de vivienda que promueve el Gobierno Nacional.			proyectos del programa de vivienda gratuita", lo anterior, permitió fortalecer el libre acceso de las personas a las fuentes de información pública. Con memorando 2019IE0014713 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
65(2013)	H 65 A. Obras proyecto Regional La Mesa – Anapoima. Riesgo de un posible detrimento que se podría configurar por las obras ejecutadas en la fase IV, pese a que las obras están en un 95% de ejecución, ya que las mismas por sí solas no son 100% funcionales, y esta depende de la funcionalidad de las fases I, II y III, que como se evidencio se encuentran en proceso de incumplimiento.	Ajustar el procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, para que los proyectos en los cuales se han ejecutado fases previas, se solicite la certificación de la funcionalidad de las fases que anteceden, a quien presenta un proyecto ante el mecanismo de viabilización del VASB.	1 Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Aunque la Fase IV que corresponde al tramo del acueducto regional entre los municipio de La Mesa y Anapoima fue viabilizada y construida sin que las Fases I, II y III a la fecha no hayan sido terminadas, la fase IV se encuentra en funcionamiento dado que actualmente el abastecimiento de agua potable para el municipio de Anapoima se realiza desde el municipio de La Mesa, es decir el tramo de línea de conducción correspondiente a las fase IV del proyecto es funcional", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento al procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, para que los proyectos en los cuales se han ejecutado fases previas, se solicite la certificación de la funcionalidad de las fases que anteceden, a quien presenta un proyecto ante el mecanismo de viabilización del VASB. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					efectividad de la acción de mejora.
35 (2012 - 2017)	H 35. Municipio de Florencia – Cauca, Sin Planta de Tratamiento de aguas residuales - PTAR. Las obras necesarias para conectar la PTAR al alcantarillado no se han realizado en el municipio de Florencia – Cauca, la planta de tratamiento no están funcionando por que la entidad territorial no realizo las obras de empalme.	Ajustar el procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado	1. Resolución modificada 1. Acta de liquidación y/o Certificación de Funcionalidad del proyecto.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "La resolución 379 de 2012 fue modificada por medio de la resolución 1063 de 2016 la cual fue modificada recientemente por medio de la resolución 0661 de 2019. A la fecha el proyecto se encuentra en funcionamiento. Se anexa resolución y acta de liquidación", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento al procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
47 (2012 - 2017)	Hallazgo 47. Ampliación y Optimización del Sistema de Acueducto en Pedraza – Magdalena. El proyecto de Ampliación y Optimización del Sistema de Acueducto en Pedraza – Magdalena con una inversión de \$1.402.992.788 que	Ajustar el procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado	1. Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de liquidación del contrato de obra", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento al procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	posee acta de entrega del 22 de junio de 2012 no presta ningún servicio, razón por la cual se están deteriorando los tanques.				fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
52 (2012)	Hallazgo 52. Contrato de Obra MSO-05-2005, San Onofre Planta de Tratamiento Agua Potable. La "PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE" construida dentro del proyecto "REHABILITACION Y CONSTRUCCIÓN SISTEMAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN LA CABECERA DEL MUNICIPIO DE SAN ONOFRE", no está funcionando.	Gestionar con el ente territorial y el PDA de Sucre la presentación del proyecto ante el MVCT, y dar traslado del hallazgo al Municipio de San Onofre en atención a sus competencias	Informes	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 informes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "La acción de mejora planteada ya fue atendida, toda vez que el Ente Territorial ya radicó nuevamente el proyecto ante el Mecanismo de Viabilización de Proyectos del sector Nacional. Lo anterior se evidencia con el oficio de entrada Rad MVCT2019ER0071571 de fecha 20Jun2019, siéndole asignado el código SIGEVAS 2-2019-211", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento del seguimiento y control por parte del MVCT. Con memorando 2020IE0004828 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
64 (2012)	Hallazgo 64. Planeación en el Proyecto Construcción del Sistema de alcantarillado del corregimiento de Pueblo Nuevo, Municipio de Ariguaní. Se observan deficiencias	Aportar las evidencias de la entrega a satisfacción al municipio de las obras	Acta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de liquidación del contrato de obra", por lo anterior, se puede

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	en la planeación del Proyecto Construcción del Sistema de alcantarillado del corregimiento de Pueblo Nuevo, Municipio de Ariguaní.				evidenciar el fortalecimiento en la planeación y entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
32 (2012)	HFD.32 Construcción Total de los proyectos de agua para dar solución a las necesidades de los municipios. · El proyecto carece totalmente de planeación desde sus preliminares, lo anterior por cuanto no se tuvo en cuenta el margen de ronda del río del caño Violo, este debió ser de aproximadamente 30 m y mayor si son zonas inundables para la ubicación de la línea de tubería.	Ajustar el procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado	1 Resolución modificada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución modificada. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "La resolución 379 de 2012 fue modificada por medio de la resolución 1063 de 2016 la cual fue modificada recientemente por medio de la resolución 0661 de 2019", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento del procedimiento de evaluación y viabilización del MVCT, con el fin de incluir la verificación de la funcionalidad del alcance del proyecto presentado. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1(2016)	H 1. Seguimiento a Proyectos (A). En la revisión a las fichas de seguimiento de Proyectos, formato GPA-F-23, se evidencia: El MVCT implemento como una de sus herramientas de seguimiento a los proyectos de agua SIGEVAS, Sistema de Información que le	El MVCT realizará nuevamente unas sesiones de capacitación, pero con los supervisores de los proyectos de cada Plan Departamental de Agua, igualmente se	Sesión de capacitación 1 por cada PDA, Findeter y Fonade Las necesarias hasta poner al día el	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Sesión de capacitación con PDA, Findeter y Fonade. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se han realizado sesiones de capacitación para todas las entidades ejecutoras PDA, Findeter, Fonade y municipios. Se anexan listados de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	permite llevar un registro individual de cada proyecto, no obstante, los registros que se evidencian no fueron oportunos ni suficientes	hará capacitación a Findeter y Fonade Resultado de las capacitaciones se acordará un plan de acción con fechas de cumplimiento para poner al día la información del SIGEVAS	SIGEVAS		asistencia", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento del diligenciamiento de la información de seguimiento de los proyectos en el SIGEVAS. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
9(2016)	H.9. Consistencia de la información y ejecución de recursos de la subvención. (A.D). Debido a fallas de supervisión hay inconsistencia en los informes del proyecto, la ejecución reportada por FONADE a la CGR con 20172100070701, indica una transferencia a FONADE 31/12/16, por \$460,8 del 26/07/16, sin embargo, según el informe del supervisor el valor pagado era \$ 760,8 m.	Mantener en la Carpeta del Contrato 542 el Informe mensual de la Fiducia conciliado con la Subdirección de Finanzas y Presupuesto, Grupo de Contabilidad del Viceministerio. Se están presentando en CD cada 3 meses.	Informe Financier os conciliad os (Septiembre - noviembre 2017)	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe Financiero conciliados (septiembre - noviembre 2017). Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se estableció el formato No. SRF-F-19 donde queda registrado los aportes, ejecuciones, pagos y rendimientos y se establecen las partidas conciliatorias. Se anexa último informe enviado a la carpeta de contratos", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en la supervisión, comunicación y conciliación de recursos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
10(2016)	H.10. Informes de Supervisión. (A.D) por deficiencias en el seguimiento en la actualización de la información, en el expediente	Mantener en la Carpeta del Contrato 542 el Informe mensual de la Fiducia conciliado con	Informe Financier os conciliad os	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe Financiero conciliados. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	contractual no reposan los informes mensuales de supervisión correspondientes a los meses de sep. a dic de 2016; así mismo, no reposaban los informes fiduciarios correspondientes a los meses de jul a dic de 2016, ni el informe semestral de dic 2016.	la Subdirección de Finanzas y Presupuesto, Grupo de Contabilidad del Viceministerio. Se están presentando en CD cada 3 meses.			Programas "Se estableció el formato No. SRF-F-19 donde queda registrado los aportes y ejecuciones, aportes, pagos y rendimientos y se establecen las partidas conciliatorias. Se anexa último oficio relacionando el envío del informe a la carpeta de contratos", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en el seguimiento y actualización de la información en el expediente contractual. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
13(2016)	H.13. Oportunidad en el cumplimiento de obligaciones (A.D) Alcantarillado de Montería Córdoba, Tanque 7 de abril, Acueducto Regional San Jorge: Falta de oportunidad en la contratación de la interventoría, para el trimestre abril-junio de 2016, en el proyecto alcantarillado Barrios Monteria-Cordoba", el contrato de obra se suscribió el 06/06/14 y el de interventoría el 24/12/14,	Realizar requerimientos a Fonade, Informe sobre los proyectos donde se cuente con la interventoría contratada, Contrato de interventoría y acta de inicio de la interventoría del proyecto Optimización del sistema de acueducto del corregimiento San Isidro, veredas Galilea, Los Moncholes, Nuevo Paraíso, Gran Esfuerzo, El Congo, Nueva Ola, San Anterito y	1- Oficio - Unidad (1) 2- Informe - Unidad (1) 3- Contrato y Acta de Inicio (1)	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio, 1 informe y 1 acta de inicio. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Es de advertir que en lo que respecta al proyecto de "Acueducto Regional San Jorge en el municipio de Montería – Córdoba", el ente de control manifiesta que el contrato de obra se celebró 09/04/15 y el de interventoría 14/08/15. Pero de acuerdo a los documentos soportes de los respectivos contratos de obras y la interventoría, los cuales se anexan, las fechas reales son: Obra 09/04/15 Interventoría 01/07/15. De otro lado, es preciso informar que igualmente sucedió con el contrato del proyecto "Alcantarillado Barrios de Montería –Córdoba". Los

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		Salamina del municipio de Montería			contratos se suscribieron en las siguientes fechas Obras: 26/05/14 Interventoría 17/12/14 Acta de Inicio 27/02/15", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en los tiempos de contratación de las obras respecto a las interventorías. Con memorando 2020IE0004828 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
14(2016)	H.14. Oportunidad en la ejecución del proyecto Construcción planta de tratamiento de aguas residuales domesticas vertimiento Caño Seco, municipio de Restrepo, Meta. (A.D) El proyecto ha presentado retrasos en su inicio y ejecución, debido a fallas en los procesos de viabilización	Reestructurar el mecanismo de viabilización, exigiendo entre otros aspectos, que previo a la aprobación de los proyectos se encuentren en firme los permisos ambientales necesarios para su ejecución.	Acto Administrativo (Resolución)	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acto administrativo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento del mecanismo de viabilización, exigiendo entre otros aspectos, que previo a la aprobación de los proyectos se encuentren en firme los permisos ambientales necesarios para su ejecución. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
15(2016)	H.15. Avance de Programa "Abastecimiento de Agua y Manejo de Aguas Residuales en Zonas Rurales (A). Según dictamen de la auditoría, a 31/12/16, la ejecución del programa llego a 3 m de dólares, que equivale al 5% del	Se realizó el cambio del esquema de ejecución del Programa BID 2732/OC-CO, a través de la contratación de la Gerencia Integral, con Agua Nacionales-	Informe	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se presentó el informe de avance de ejecución técnica y financiera al BID el cual se encuentra anexo junto con el contrato de préstamo 7232 /OC-CO", por lo anterior,

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	valor del préstamo, situación que se debe al diseño el esquema de ejecución, donde los gestores son los responsables de la implementación de todo el ciclo de los proyectos.	EPM. De otra parte, el BID amplió el plazo de ejecución hasta la vigencia del 2018. Se presentará un informe de ejecución técnica y financiera del Programa al cierre de la vigencia 2017.			se puede evidenciar la gestión adelantada por el MVCT para realizar el cambio del esquema de ejecución del Programa BID 2732/OC-CO, a través de la contratación de la Gerencia Integral, con Agua Nacionales-EPM. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
17(2016)	H.17. Consistencia información y ejecución recursos (A.D) Contrato interadministrativo 438 de 2015 entre MVCT y FINDETER Inconsistencia entre la información reportada por FINDETER, y la registrada en los informes de supervisión - contrato 438 de 2015".	1) Unificar la información técnica y financiera presentada por Findeter, una vez se cuente con la aprobación del informe mensual de avance de ejecución financiera del mes correspondiente e al mes de gestión.	Cuadro (unidad)	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 cuadro de control. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se generó el formato de control de recursos en donde los saldos del ministerio corresponden con los saldos de Findeter. Se anexa formato a 31 de octubre.", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión adelantada por el MVCT para unificar la información técnica y financiera presentada por Findeter. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
17(2016)	H.17. Consistencia información y ejecución recursos (A.D) Contrato interadministrativo 438 de 2015 entre MVCT y Findeter Inconsistencia entre la información reportada por	2) Otrosí convenio 438 respecto al valor que puede contratar Findeter.	Otrosí (unidad)	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 otrosí. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se suscribió el otrosí No. 10 el 28 de marzo de 2018, en donde se modificó la cláusula segunda del contrato

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	FINDETER, y la registrada en los informes de supervisión - contrato 438 de 2015".				interadministrativo 438 de 2015. Se anexa otro sí", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión adelantada por el MVCT para unificar la información técnica y financiera presentada por Findeter. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
19(2016)	H.19. Consistencia en la información suministrada en desarrollo de la auditoria (A). Inconsistencia entre la información suministrada a la comisión auditora en el oficio 2017EE0010853 del 21/02/17, mediante el cual el MVCT entregó la relación detallada de la cuenta "Recursos entregados en Administración"	Implementación de un reporte en el SIGEVAS en el cual se incluya la ejecución financiera de los convenios suscritos con FONADE (Recursos entregados en administración) y aquellos suscritos con FINDETER (Derechos en Fideicomiso)	Reporte implementado y en funcionamiento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 reporte implementado y en funcionamiento. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se estableció el formato No. SRF-F-19 donde queda registrado los aportes y ejecuciones, aportes, pagos y rendimientos y se establecen las partidas conciliatorias. Se anexa último informe enviado a la carpeta de contratos", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de un sistema o aplicativo en el cual se administre la ejecución de los convenios suscritos con FONADE y los suscritos con FINDETER. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
25(2016)	H.25. Oportunidad proyecto construcción, obras de optimización y ampliación sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal Coconuco, municipio de Purace.	Solicitar al ejecutor (EMCASERVICIOS), que fortalezca la supervisión de las obras para que lo que pasó en este	comunicaciones	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 comunicaciones. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	(A.D). El proyecto estaba previsto para desarrollarse entre el 21/11/2014 y el 21/10/2015 se suspendió desde el 27 de agosto de 2015	proyecto no se repita y que inicie los procesos sancionatorios del caso. En aras de terminar el proyecto que se envíen debidamente los documentos de solicitud de reformulación bien presentados para el reinicio de las obras.			actas de entrega final de obra al municipio y acta de liquidación del contrato", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
27(2016)	H.27. Oportunidad del gestor en la ejecución del proyecto construcción del sistema de acueducto de Cucaita. (A.D.F) El proyecto estaba pactado para realizarse en seis (6) meses contados a partir del 15/10/2013, es decir, que la finalización debía darse el 15/04/2014. No obstante, habiendo transcurrido más de tres (3) años, el proyecto no estaba en funcionamiento.	Oficiar al municipio y PDA de Boyacá solicitando una vez más el cumplimiento de compromisos y acordar con un Plan de Acción y un cronograma de actividades. La terminación del proyecto y el cumplimiento de los objetivos para los cuales fueron destinados los recursos de la Nación.	Comunicaciones	5	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 5 comunicaciones. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
28(2016)	H.28. oportunidad del gestor en la ejecución del proyecto construcción para la optimización del	revisión de la documentación de la reformulación, verificación y	oficio	3	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 3 oficios. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	sistema de alcantarillado del centro urbano de Cajicá, Cundinamarca (A.D) El proyecto estaba pactado para realizarse 14 meses contados a partir del 20/08/2014, es decir, la finalización debía darse el 20/10/2015. No obstante, en 39 meses, el proyecto no estaba en funcionamiento.	cumplimiento de los permisos requeridos para darle reinicio y terminación al proyecto.			manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
29 Proyectos Suspendidos VASB 2016	H.28. oportunidad del gestor en la ejecución del proyecto construcción para la optimización del sistema de alcantarillado del centro urbano de Cajicá, Cundinamarca (A.D) El proyecto estaba pactado para realizarse 14 meses contados a partir del 20/08/2014, es decir, la finalización debía darse el 20/10/2015. No obstante, en 39 meses, el proyecto no estaba en funcionamiento.	Oficiar al municipio y PDA de Boyacá solicitando una vez más el cumplimiento de compromisos y acordar con un Plan de Acción y un cronograma de actividades. La terminación del proyecto y el cumplimiento de los objetivos para los cuales fueron destinados los recursos de la Nación.	comunicaciones	5	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 5 comunicaciones. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
32 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	H.32. Operación del sistema y cumplimiento en la ejecución del proyecto Construcción de Planta de Tratamiento de Agua Potable de 400 LPS y Suministro	1. Suscripción del contrato para la terminación de la obra. 2. Seguimiento a la ejecución de las obras	Informes de Supervisión	15	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 15 informes de supervisión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	e instalación de Bomba de Reserva en la Estación Gambote (A.D) El contrato de obra con el cual se desarrolla el proyecto, no fue ejecutado, toda vez que no se construyó la planta de tratamiento				funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H2 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Sogamoso (Boyacá). Ejecutor PDA. Debilidades de los distintos actores que tenían la responsabilidad sobre la formulación, viabilización, ejecución, supervisión, seguimiento y monitoreo, generando que no se cumpliera oportunamente con los fines para los cuales fueron focalizados los recursos del proyecto.	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se expidió la resolución 140 de 2018 la cual tiene como objetivo solucionar los problemas que no permiten el avance de los proyectos", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H3 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Santa Rosa de Viterbo (Boyacá). Ejecutor PDA. Demoras en la ejecución del proyecto, el cual no se ha desarrollado oportunamente generando que no se cumpliera oportunamente con	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por parte del gestor PDA	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan actas de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	los fines para los cuales fueron focalizados los recursos del proyecto.		hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H3 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Santa Rosa de Viterbo (Boyacá). Ejecutor PDA. Demoras en la ejecución del proyecto, el cual no se ha desarrollado oportunamente generando que no se cumpliera oportunamente con los fines para los cuales fueron	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	focalizados los recursos del proyecto.	aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales.			acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H4 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Proyecto Sincelejo desde el km 4+300 del municipio de Sincelejo (Sucre). Ejecutor PDA Se evidencian demoras en la ejecución y puesta en operación de las obras objeto del proyecto, lo cual denota debilidades en las gestiones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados.	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por parte del gestor PDA	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan actas de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		
H4 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Proyecto Sincelejo desde el km 4+300 del municipio de Sincelejo (Sucre). Ejecutor PDA Se evidencian demoras en la ejecución y puesta en operación de las obras objeto del proyecto, lo cual denota debilidades en las gestiones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados.	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por parte del gestor PDA	Informe de cierre y gestión en el marco funcional del MVCT.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe de cierre y gestión en el marco funcional del MVCT. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan actas de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H4 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Proyecto Sincelejo desde el km 4+300 del municipio de Sincelejo (Sucre). Ejecutor PDA Se evidencian demoras en la ejecución y puesta en operación de las obras objeto del proyecto, lo cual denota debilidades en las gestiones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados.	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		presenten alertas especiales			2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H5 Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Ovejas: Ejecutor Findeter Demoras en la puesta en operación de las obras objeto del proyecto y debilidades en las acciones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados para cumplimiento oportuno del aumento de cobertura	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por parte del ejecutor (municipio)	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expedien	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan actas de entrega final de obra al municipio y acta de liquidación del contrato", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			te del proyecto, etc.		
H5Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Ovejas: Ejecutor Findeter Demoras en la puesta en operación de las obras objeto del proyecto y debilidades en las acciones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados para cumplimiento oportuno del aumento de cobertura	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H6Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Línea de impulsión para la optimización del sistema de acueducto del municipio de Bosconia (Cesar). Ejecutor PDA. Se evidencian demoras en la ejecución y puesta en operación de las obras objeto del proyecto, lo cual denota debilidades en las gestiones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados.	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por parte del gestor PDA	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado. Se anexa acta de liquidación del convenio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			u operador Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		
H6Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Línea de impulsión para la optimización del sistema de acueducto del municipio de Bosconia (Cesar). Ejecutor PDA. Se evidencian demoras en la ejecución y puesta en operación de las obras objeto del proyecto, lo cual denota debilidades en las gestiones administrativas y de seguimiento efectuadas por los diferentes actores involucrados.	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y liquidado. Se anexa acta de liquidación del convenio", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
H7Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Optimización de la aducción del corregimiento de cornejo del municipio de San Cayetano (Norte de Santander). Debilidades sobre la viabilización y seguimiento por parte de MVCT ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, Lo que generaría un daño patrimonial por 1827.1 Millones de aportes nación	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El proyecto se ejecutó, fue liquidado y está en funcionamiento", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H9Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Construcción de planta de tratamiento de aguas residuales en el municipio de Silos (Norte de Santander). Ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, esto pone a la entidad en posible incumplimiento de sus funciones esenciales del MVCT.	Realizar especial seguimiento al recibo a satisfacción de la obra por parte del municipio	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		
H9Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Construcción de planta de tratamiento de aguas residuales en el municipio de Silos (Norte de Santander). Ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, esto pone a la entidad en posible incumplimiento de sus funciones esenciales del MVCT.	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H10Proyectos Suspendidos	Construcción del acueducto por gravedad y tanque de	Definir con el Gestor del PDA en mesa	Convocatoria a la Mesa	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 plan

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
dos VASB 2016)	almacenamiento en el municipio de Montenegro (Quindío). Debilidades sobre la viabilización y seguimiento por parte de MVCT ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, Lo que generaría un daño patrimonial por 3.827.2 Millones de aportes de la nación.	técnica, el cumplimiento de los requisitos necesarios para la reformulación del proyecto, tendientes a reiniciar la obra	especial de seguimiento. Acta de la mesa especial de seguimiento.		especial de gestión y 1 acta de la mesa especial de seguimiento. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H10Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Construcción del acueducto por gravedad y tanque de almacenamiento en el municipio de Montenegro (Quindío). Debilidades sobre la viabilización y seguimiento por parte de MVCT ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, Lo que generaría un daño patrimonial por 3.827.2 Millones de aportes de la nación.	Definir con el Gestor del PDA en mesa técnica, el cumplimiento de los requisitos necesarios para la reformulación del proyecto, tendientes a reiniciar la obra	Evidencia de acción de seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador Se entiende por	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		
H10Proyectos Suspendidos VASB 2016)	<p>Construcción del acueducto por gravedad y tanque de almacenamiento en el municipio de Montenegro (Quindío).</p> <p>Debilidades sobre la viabilización y seguimiento por parte de MVCT ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos suscritos con el PDA, Lo que generaría un daño patrimonial por 3.827.2 Millones de aportes nación.</p>	<p>ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales</p>	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H11Proyectos Suspendidos VASB 2016)	<p>Construcción plan maestro de alcantarillado, fase III, municipio de Villa del Rosario (Norte de Santander). Ejecutor</p>	<p>Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por</p>	Evidencia de acción de	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 evidencia de acción. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	PDA. Demora en la ejecución del proyecto	parte del gestor PDA	seguimiento /número de meses transcurridos hasta el recibo del proyecto a satisfacción por el ente territorial u operador Se entiende por evidencia de seguimiento: Actas de reunión y/o oficios y/o correos electrónicos allegados al expediente del proyecto, etc.		la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H11Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Construcción plan maestro de alcantarillado, fase III, municipio de Villa del Rosario (Norte de Santander). Ejecutor	Realizar especial seguimiento a la ejecución y terminación del proyecto por	Informe de cierre y gestión en el marco funcional	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe de cierre y gestión en el marco funcional del MVCT. Así mismo, se considera efectivo,

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	PDA. Demora en la ejecución del proyecto	parte del gestor PDA	del MVCT.		toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión realizada por el MVCT para la terminación a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H11Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Construcción plan maestro de alcantarillado, fase III, municipio de Villa del Rosario (Norte de Santander). Ejecutor PDA. Demora en la ejecución del proyecto	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de entrega final de obra al municipio", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H12Proyectos Suspendidos VASB 2016)	Optimización del acueducto del municipio de Rovira (Tolima). Ejecutor PDA. Ineficacia en las labores de seguimiento del MVCT, relacionados con los convenios interadministrativos	ACCIÓN PREVENTIVA: Expedir resolución de adopción de mecanismos para el fortalecimiento de la función de seguimiento a	Resolución expedida	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 resolución expedida. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se expidió la resolución 140 de 2018 la cual tiene como objetivo solucionar

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	suscritos con el PDA, esto pone a la entidad en posible incumplimiento de sus funciones esenciales del MVCT.	los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuenten con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales			los problemas que no permiten el avance de los proyectos", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento de la función de seguimiento a los proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo que cuentan con apoyo financiero de la nación y que presenten alertas especiales. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1(2017)	H1AD. Cuenta 142402 recursos entregados en administración: al efectuar cruce de información con FONADE, entidad que administra los recursos, le han detectado inconsistencias entre el saldo reportado por esta Entidad y el saldo contable del MVCT al cierre de la vigencia 2017 de los convenios 27, 212,581.	Mesas de Trabajo	Número de mesas de Trabajo	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 actas de mesa de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Las partidas conciliatorias que se presentan de acuerdo a lo informado al ente de control, la cual se identifican en la conciliación mensual, algunas corresponden a las contrapartidas que efectúan los otros aportantes y a las causaciones que realizan los entes que administran los recursos. De acuerdo al formato SRF-F-19", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en el reporte enviado por el área encargada, en la conciliación de saldos. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
12(2017)	H12A. Conciliación de Información: La Entidad presenta deficiencias en el proceso de	1.Mesas de Trabajo	Número de mesas de Trabajo	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 actas de mesa de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	depuración, trámite y oportunidad en la información que surge de cada una de las áreas, es así como por falta de coordinación entre las áreas y los grupos de las mismas, no se conciliaron ni depuraron algunas de las cuentas con proveedores e instituciones externas, como el caso de FONADE, y FINDETER.				que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se estableció el formato No. SRF-F-19 donde queda registrado los aportes y ejecuciones, aportes, pagos y rendimientos y se establecen las partidas conciliatorias", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en la depuración, trámite y oportunidad de la información. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
12(2017)	H12A. Conciliación de Información: La Entidad presenta deficiencias en el proceso de depuración, trámite y oportunidad en la información que surge de cada una de las áreas, es así como por falta de coordinación entre las áreas y los grupos de las mismas, no se conciliaron ni depuraron algunas de las cuentas con proveedores e instituciones externas, como el caso de FONADE, y FINDETER.	2. Instructivo de seguimiento financiero para contratos interadministrativos marco donde se incluya la necesidad de suscripción de actas	Instructivo de seguimiento financiero	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 instructivo de seguimiento financiero. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se creó el instructivo de seguimiento financiero, el cual se anexa", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento en la depuración, trámite y oportunidad de la información. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
14(2017)	H14ADF. Contrato de Interventoría a Proyectos de Agua y Saneamiento Básico en la Ciudad de Sincelejo: El MVCT suscribió con	Generar un sistema de control en el cual el MVCT emita una No Objeción a los Términos de	Documento modificatorio al Contrato Interadministrativo	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 documento modificatorio al contrato. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	FINDETER el Contrato I. 036 de 2012, que tiene por objeto la asistencia técnica y administración de los recursos destinados para la ejecución de los proyectos viabilizados de agua, por lo cual, FINDETER, el cual falta la instalación de 120 mts de tubería.	Referencia de los proyectos de agua y saneamiento básico que sean preparados por el Ejecutor FINDETER	036 de 2012 con el cual se establece a una No Objeción de parte del MVCT a los Términos de Referencia que prepare FINDETER para la contratación de obra e interventoría de obra derivada		la Dirección de Programas "El proyecto se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexa acta de terminación de obras", por lo anterior, se puede evidenciar el fortalecimiento del sistema de control de recursos por parte del MVCT. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
14(2017)	H14ADF. Contrato de Interventoría a Proyectos de Agua y Saneamiento Básico en la Ciudad de Sincelejo: El MVCT suscribió con FINDETER el Contrato I. 036 de 2012, que tiene por objeto la asistencia técnica y administración de los recursos destinados para la ejecución de los proyectos viabilizados de agua, por lo cual, FINDETER, el cual falta la instalación de 120 mts de tubería.	Generar un sistema de control en el cual el MVCT emita una No Objeción a los Términos de Referencia de los proyectos de agua y saneamiento básico que sean preparados por el Ejecutor FINDETER	Documento que acredite la disponibilidad de los recursos presupuestales faltantes	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 documento que acredita la disponibilidad de los recursos presupuestales faltantes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "El municipio de Sincelejo aportó recursos presupuestales destinados a solventar el déficit del presupuesto inducido por Findeter según consta en la segunda reformulación del proyecto pozo 50 de Sincelejo Sucre. Se anexa el oficio de reformulación MVCT y el CDP del municipio", por lo anterior, se puede evidenciar el

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					fortalecimiento del sistema de control de recursos por parte del MVCT. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
15(2017)	<p>H15AD. Certificación RETIE en proyectos de Alcantarillado en los barrios de Mocarí, Manuel Jiménez y los colores en la Ciudad de Montería: En Montería se ejecutaron los proyectos 2-2012-658 "Extensión de redes de alcantarillado sanitario en Montería" la CGR establece incumplimiento por parte del contratista a sus obligaciones al no realizar la ejecución de las actividades eléctricas</p>	Seguimiento a través de oficios al ejecutor	Oficios de requerimiento	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 oficio de requerimiento. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la Dirección de Programas "Se encuentra terminado y en funcionamiento. Se anexan actas de entrega final de obra al municipio y acta de liquidación del contrato", por lo anterior, se puede evidenciar la gestión del MVCT para la entrega a satisfacción del proyecto. Con memorando 2019IE0015369 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	<p>H4AD. Avances en la Cobertura del Acceso al Agua Potable de la Comunidad Wayuu. Las acciones adelantadas por parte del MVCT; con el fin de estructurar e implementar un plan de acceso a agua potable para las comunidades Wayuu, en cumplimiento de los fallos de tutela proferidos por la Corte Constitucional, Corte Suprema de Justicia y CIDH, no son eficaces para</p>	Apoyar técnicamente y financieramente a los municipios de Uribia, Maicao, Manaure y Riohacha y al departamento de La Guajira, en la implementación de la fase I del plan de acceso a agua potable de las comunidades Wayuu	Informe de asistencia técnica prestada	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe de asistencia técnica prestada en la Guajira. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El MVCT, la Alcaldía de Manaure, la Alcaldía de Maicao y la Administración Temporal de competencias del sector de agua potable del Dpto. de la Guajira, entregaron en febrero de 2018, el Modelo de distribución de agua potable para las comunidades indígenas de los municipios de Uribia, Manaure, Maicao y Riohacha, estructurado y listo

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	solucionar la problemática.				para implementar acciones efectivas frente a la problemática de las comunidades Wayuu. Mediante memorando 2019IE0009834 de 26/08/2019, se adjuntó el Modelo de distribución de agua potable para las comunidades indígenas de los municipios de Uribia, Manaure, Maicao y Riohacha", igualmente con la estructuración de proyectos de pilas públicas, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	H4AD. Avances en la Cobertura del Acceso al Agua Potable de la Comunidad Wayuu. Las acciones adelantadas por parte del MVCT; con el fin de estructurar e implementar un plan de acceso a agua potable para las comunidades Wayuu, en cumplimiento de los fallos de tutela proferidos por la Corte Constitucional, Corte Suprema de Justicia y CIDH, no son eficaces para solucionar la problemática.	Apoyar técnicamente y financieramente a los municipios de Uribia, Maicao, Manaure y Riohacha y al departamento de La Guajira, en la implementación de la fase I del plan de acceso a agua potable de las comunidades Wayuu	Conceptos técnicos	7	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 7 conceptos técnicos del mecanismo de viabilización del MVCT. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El MVCT cumplió efectivamente con esta actividad de mejora, con la cual inicia la implementación de la FASE I del Modelo de distribución de agua potable Q321:Q366 para las comunidades indígenas de los municipios de Uribia, Manaure, Maicao y Riohacha, estructurando el proyecto piloto CASA AZUL y prestando asistencia técnica en la estructuración de todos los diseños. A la fecha de los 19 proyectos de pilas públicas, se encuentra ejecutado el proyecto de Casa Azul, durante el 2019 se inició la ejecución de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					los proyectos de pilas públicas de Winpeshi y Sararao localizadas en el municipio de Maicao a través del mecanismo de obras por impuestos. Adicionalmente, nos encontramos apoyando el desarrollo de la consultoría para la estructuración 8 módulos de Pilas Públicas, adelantada a través de la Cooperación de Cosude - Unicef para las comunidades de Riritana y Amaripa, en el municipio de Maicao, comunidad de Romonero localizado en la zona rural de Riohacha, comunidades de Flor de La Guajira, Punta Espada y Puerto Estrella, localizadas en el municipio de Uribia. Igualmente, la Administración Temporal se encuentra en proceso de estructuración del proyecto llave en mano de pilas públicas Zona industrial el cual impactará la población Wayuu localizada en la zona rural del municipio de Uribia", con lo anterior, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	H4AD. Avances en la Cobertura del Acceso al Agua Potable de la Comunidad Wayuu. Las acciones adelantadas por parte del MVCT; con el fin de estructurar e implementar un plan de acceso a agua	Apoyar técnicamente y financieramente a los municipios de Uribia, Maicao, Manaure y Riohacha y al departamento de La Guajira,	Convenios suscritos	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 convenios suscritos. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS " se lograron acuerdos con el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores para la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	potable para las comunidades Wayuu, en cumplimiento de los fallos de tutela proferidos por la Corte Constitucional, Corte Suprema de Justicia y CIDH, no son eficaces para solucionar la problemática.	en la implementación de la fase I del plan de acceso a agua potable de las comunidades Wayuu			implementación de un proyecto piloto para las comunidades indígenas Wayuu en la zona rural dispersa del departamento de la Guajira. Adicionalmente se logró un acuerdo entre Unicef y Cosude para apoyar los estudios y diseños de 7 pilas públicas en la zona rural de la Guajira", es así que, con la suscripción de dichos convenios, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	H4AD. Avances Cobertura Acceso Agua Potable Comunidad Wayuu. Mpios alta y media Guajira se implementaron soluciones de tratamiento de agua subterránea, pero los proyectos no contemplan aspectos de sostenibilidad técnica, ambiental, social y financiera, que aunado a la baja capacidad institucional de E.T. y la dispersión del territorio, genera la salida de operaciones de infraestructura.	Apoyar técnicamente y financierament e a los municipios de Uribia, Maicao, Manaure y Riohacha y al departamento de La Guajira, en la implementación de la fase I del plan de acceso a agua potable de las comunidades Wayuu	Informe de seguimie nto	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 informes de seguimiento. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "se ha realizado permanente seguimiento a la ejecución del proyecto de pila pública denominado Casa Azul ubicado en la zona rural de Manaure para esto se presentan los informes de Aguas Nacionales correspondiente a diciembre de 2018 y 2019 como resultado de su gestión como gerencia integral del proyecto ", con lo anterior, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	H4AD. Avances Cobertura Acceso Agua Potable	Apoyo técnico al departamento	Informes de asistenci	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	Comunidad Wayuu. Mpios alta y media Guajira se implementaron soluciones de tratamiento de agua subterránea, pero los proyectos no contemplan aspectos de sostenibilidad técnica, ambiental, social y financiera, que aunado a la baja capacidad institucional de E.T. y la dispersión del territorio, genera la salida de operaciones de infraestructura	para la implementación de un esquema de asistencia técnica permanente que promueva la sostenibilidad de las intervenciones construidas	a técnica realizada		informes de asistencia técnica. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "la Administración Temporal de Agua Potable y Saneamiento Básico en la Guajira está estructurando un proyecto para los servicios de consultoría especializada para la estructuración de una empresa prestadora de servicios públicos departamental de la Guajira", con lo anterior, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(2018)	H4AD. Avances Cobertura Acceso Agua Potable Comunidad Wayuu. Mpios alta y media Guajira se implementaron soluciones de tratamiento de agua subterránea, pero los proyectos no contemplan aspectos de sostenibilidad técnica, ambiental, social y financiera, que aunado a la baja capacidad institucional de E.T. y la dispersión del territorio, genera la salida de operaciones de infraestructura	Apoyo técnico al departamento para la implementación de un esquema de asistencia técnica permanente que promueva la sostenibilidad de las intervenciones construidas	Sistema de información puesto en marcha y con las variables reportadas de los proyectos implementados en el marco del plan de acceso a agua potable de la media y alta	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Sistema de información puesto en marcha y con las variables reportadas de los proyectos implementados en el marco del plan de acceso a agua potable de la media y alta Guajira. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "el sistema se puso en marcha y está implementando adecuadamente. El objetivo es que cada año se levanten nuevas comunidades y se haga seguimiento a las ya levantadas, es una actividad de monitoreo permanente. Evidencia: la línea de avance del diagnóstico para la Guajira y para todo el país a través de la página http://www.siasar.org/es/paises/

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
			Guajira		colombia ", con lo anterior, se contribuyó con la cobertura del acceso al agua potable de la Comunidad Wayuu. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1(2010-2017)	Hallazgo Administrativo 1. Formulación de un programa para el sector de agua potable y saneamiento básico - APSB. La CGR no evidencia la existencia de una planeación de largo plazo de manera articulada entre el nivel nacional, los departamentos y los municipios, para la prestación del servicio de APSB.	Expedir del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico	Documento del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "el MVCT -VASB formuló el Documento del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico en el cual se proponen estrategias y acciones concretas de corto, mediano y largo plazo", con lo anterior, se cuenta con una visión estratégica de la política del sector a 2030. En dicha visión se presentan estrategias y acciones de corto, mediano y largo plazo para promover, entre otros la Seguridad hídrica, la articulación de las políticas públicas sectoriales con las de otros sectores y entre los diferentes niveles de gobierno. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
2(2010-2017)	Hallazgo Administrativo 2. Deficiencias institucionales en la implementación del programa PAP -PDA para el sector de agua potable y	Desarrollar instrumentos de planeación sectorial de largo Plazo	Expedición de un Acto Administrativo	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acto administrativo expedido. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El Ministerio de Vivienda, Ciudad

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	<p>saneamiento básico- APSB. En el cuestionario respondido por las gobernaciones, a través de los gestores departamentales se evidenció que 146 municipios de 15 departamentos no se han vinculado al programa</p>				<p>y Territorio expidió el decreto 1425 de 2019 con el que subroga el capítulo 1, del título 3, de la parte 3, del libro 2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio, Decreto 1077 del 26 de mayo de 2015, el cual entró en vigencia a partir del 6 de agosto de 2019. En este decreto se precisan varias condiciones que promueven la vinculación de los municipios al PDA y mejoran sus instrumentos de planeación entre otras. En este sentido consideramos que la acción de mejora se encuentra cumplida y es efectiva, en tanto la actualización de la estructura y funcionamiento de los PDA, incluye las acciones e instrumentos que promueven la vinculación de municipios.", con la expedición del decreto 1425 de 2019, se cuenta con un instrumento que integra los planes y programas de las entidades territoriales, para lograr una efectiva articulación de recursos. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p>
3(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 3. Instancias y herramientas de planeación. En 2011 se creó el MVCT, el Sector Administrativo de Vivienda, Ciudad y Territorio y una instancia interministerial para garantizar la</p>	<p>Desarrollar instrumentos de planeación sectorial de largo Plazo</p>	<p>Borrador de acto administrativo</p>	<p>1</p>	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 borrador de acto administrativo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con la expedición del decreto 1425 de 2019, se establecieron instrumentos de planeación del sector de agua potable y saneamiento básico en zonas urbanas y rurales de las entidades territoriales. Con</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	coordinación en materia de agua y de desarrollo territorial, responsable además de garantizar el principio ambiental como rector del ordenamiento territorial.				memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
6(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 6. Coordinación y articulación entre los PAP-PDA y las políticas sectoriales de ambiente y salud.</p> <p>Los efectos de este hallazgo inciden en el desempeño de los programas de agua potable y saneamiento básico (PAP-PDA), en cuanto a la cobertura, calidad, oportunidad y alcance de la prestación del servicio público de agua potable</p>	Generar mesas de trabajo conjunto entre el MSPS, el MADS y el MVCT, que permitan definir acciones sectoriales en el marco de los instrumentos de planificación, que aportes al mejoramiento de las condiciones del servicio público de acueducto	Porcentaje de acciones sectoriales implementadas en función de las acciones definidas	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 seguimiento al plan de acción CONASA con los porcentajes de avance de las acciones sectoriales implementadas. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El MVCT-VASB ha adelantado acercamientos con el Min Salud y Protección Social, para definir los temas relevantes para definir una agenda interministerial para los temas álgidos de agua potable", por lo anterior, se han logrado aportes para el mejoramiento de las condiciones del servicio público de acueducto. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
8(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 8. Articulación PAP - PDA y Recurso Hídrico. No existe una adecuada articulación entre el Programa PAP-PDA con la Política Nacional de Recurso Hídrico que tiene como propósito mejorar la calidad de</p>	En el marco de la agenda Interministerial generar mesas de trabajo conjunto entre el MADS y el MVCT, que permitan definir acciones sectoriales en el marco de los instrumentos	Mesas de trabajo	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 4 listados de asistencia a mesas de trabajo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con las mesas de trabajo conjunto entre el MADS y el MVCT, se lograron definir acciones sectoriales en el marco de los instrumentos de planificación, que aportes a la definición conjunta de

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	las fuentes hídricas y minimizar la contaminación del recurso	de planificación, que aportes a la decisión conjunta de esquemas asociados a la calidad de fuentes hídricas.			esquemas asociados a la calidad de fuentes hídricas, lo cual se soporta con la expedición del Decreto 0874 de 2018 y el Decreto 1207 de 2018. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
9(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 9. Armonización de Recursos. Se concluye que el mecanismo financiero e institucional para la administración de los recursos del sector de APSB no es la única herramienta de ejecución de los recursos de APSB, lo que ocasiona que no se alcance el objetivo establecido en los PAP - PDA para armonizar y articular las fuentes de recursos de APSB</p>	Desarrollar instrumentos de planeación sectorial de largo Plazo	Acto Administrativo	1	<p>Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acto administrativo. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio dentro de su competencia de formular e implementar los planes, programas y proyectos del sector de agua y saneamiento básico establecida por el Decreto 3571 de 2011 cuenta con una estrategia para fortalecer los Planes Departamentales de Agua, para que a través de los mismos se adelanten proyectos del sector con recursos del Sistema General de Participaciones, del Presupuesto General de la Nación y con otras fuentes de recursos.</p> <p>En desarrollo de los PDA, este Ministerio expidió el decreto 1425 de 2019 con el que subroga el capítulo 1, del título 3, de la parte 3, del libro 2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio, Decreto 1077 del 26 de mayo de 2015, que cual entró en vigencia a partir del 6 de agosto de 2019. Allí se</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					<p>puede observar como el fortalecimiento de los PDA es una estrategia transversal del Ministerio, unificando y desarrollando con más detalle los instrumentos de planeación, que permitan al PDA una mejor ejecución de los recursos a su cargo.</p> <p>Por otra parte, la política pública de promoción de los PDA se incluyó como una de las estrategias a implementar por este Ministerio, como se observa en las bases del Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad” dentro del pilar “VIII. Pacto por la calidad y eficiencia de servicios públicos: agua y energía para promover la competitividad y el bienestar de todos” En dicho documento, en página 682 puede leerse como objetivo: “a) Fortalecer los Planes Departamentales de Agua (PDA) en su enfoque de regionalización, para aprovechar economías de escala que mejoren la prestación de los servicios públicos</p> <p>Min Vivienda priorizará los recursos para la ejecución de proyectos estructurados con una visión regional y reformará la figura de gestor de los PDA con una estructura organizacional administrativa (planeación, jurídica, administrativa y financiera) y especializada por cada tipo de componente (aseguramiento, social, infraestructura, ambiental y riesgo).</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					<p>Min Vivienda apoyará a los gestores en el proceso de concertación con los municipios de los instrumentos de planeación, para impulsar soluciones técnicas y comerciales basadas en mercados regionales que prioricen inversiones articuladas entre alcaldías, departamentos y Nación, bajo el enfoque de economía circular del agua y la política nacional de gestión integral de residuos sólidos.</p> <p>Min Vivienda aprovechará la experiencia adquirida por los PDA en los procesos de regionalización, para implementar mecanismos que permitan la conformación de áreas regionales de servicio entre municipios de mayor tamaño poblacional que cuenten con prestadores de alto desempeño, y municipios con debilidades institucionales y de prestación de los servicios, con el fin de hacer viable la prestación. Así mismo, evaluará la implementación de dichos mecanismos en regiones priorizadas como la región Caribe y el departamento de La Guajira.”</p> <p>En este sentido consideramos que la acción de mejora se encuentra cumplida en tanto la actualización de la estructura y funcionamiento de los PDA, que se expidió mediante el Decreto 1425 del 06 de agosto de 2019, incluye las acciones e instrumentos que promueven el fortalecimiento de los PDA, para que estos puedan</p>

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					gestionar recursos en el marco de las políticas públicas, planes, programas y proyectos que promueve esta entidad", por lo anterior, se han logrado estructurar un instrumento de planeación del nivel local de corto, mediano y largo plazo para garantizar el acceso de la población urbana y rural a agua potable y saneamiento básico. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
12(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 12. Formulación y adopción de un programa rural en los PAP - PDA. El Programa PAP- PDA no cuenta con recursos suficientes ni con instrumentos idóneos para atender el sector rural; los gobiernos del nivel regional y central no han logrado avanzar en la implementación de las acciones necesarias para aumentar la población con acceso a APSB en las áreas rurales.</p>	Fortalecer la política sectorial de APSB para las zonas rurales, mediante la modificación del marco normativo actual	Proyecto de Decreto que reglamenta el Artículo 279 de la Ley 1955 de 2019.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Proyecto de Decreto que reglamenta el Artículo 279 de la Ley 1955 de 2019. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Min Vivienda apoyará a los gestores en el proceso de concertación con los municipios de los instrumentos de planeación, para impulsar soluciones técnicas y comerciales basadas en mercados regionales que prioricen inversiones articuladas entre alcaldías, departamentos y Nación, bajo el enfoque de economía circular del agua y la política nacional de gestión integral de residuos sólidos", por lo anterior, con la modificación del marco normativo se logra fortalecer la política sectorial de APSB para las zonas rurales. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
20(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 20. Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado como instrumento técnico.</p> <p>los PMAAA es un concepto técnico, el cual se sustenta en la Ley sin embargo se observa que la RES 330 de 2017 del MVCT no retoma este concepto. La CGR practicó una encuesta dirigida los gestores, en donde se evidencio deficiencias para avanzar en la necesidad técnica de establecer un PMAAA.</p>	Expedir del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico	Documento del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento del Plan Director de Agua Potable y Saneamiento Básico. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, con la creación del Plan Director de Agua y Saneamiento Básico, se logró una visión estratégica de la política del sector a 2030. En dicha visión se presentan estrategias y acciones de corto, mediano y largo plazo para promover, entre otros la Seguridad hídrica, la articulación de las políticas públicas sectoriales con las de otros sectores y entre los diferentes niveles de gobierno. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
22(2010-2017)	<p>Hallazgo Administrativo 22. Sostenibilidad ambiental de los sistemas de APSB Y PAP -PDA. Respecto al Plan Ambiental, como componente de los PAP-PDA, el De 2246 de 2012, restó fuerza a la función de autoridad ambiental de las CAR, al no establecer que tanto los insumos técnicos como la gestión de las licencias y permisos ambientales, que debían ser previos a la gestión de los PDA</p>	En el marco de la participación del MVCT en el Comité Directivo, realizar seguimiento a los convenios específicos que se realicen entre el Gestor del PAP-PDA y la autoridad ambiental, verificando el cumplimiento previo a su ejecución de los requisitos ambientales (licencias,	Informes al Comité Directivo del porcentaje de convenios con requisitos ambientales cumplidos en función de los convenios vigentes	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Informe al Comité Directivo del porcentaje de convenios con requisitos ambientales cumplidos en función de los convenios vigentes. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que, con el seguimiento a los compromisos establecidos en los convenios con la autoridad ambiental de los diferentes PDA, se logró verificar el cumplimiento previo a su ejecución de los requisitos ambientales (licencias, permisos y/o autorizaciones ambientales). Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		permisos y/o autorizaciones ambientales).			acción de mejora.
23(2010-2017)	Hallazgo Administrativo 23. Sistemas de Información. La CGR evidencia que no se cuenta con sistemas de información, que además están desactualizados, incompletos, limitados y desintegrados, lo que impide su interoperabilidad entre se SUI, SINAS y SIGEVAS	Desarrollar instrumentos de planeación sectorial de largo Plazo	Documento lineamientos de política para la producción, reporte y uso de información del sector de agua potable y saneamiento básico	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento lineamientos de política para la producción, reporte y uso de información del sector de agua potable y saneamiento básico. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que se con la expedición de los lineamientos para la gestión eficiente y efectiva de la información, se cuenta con información adecuada, oportuna y con calidad que soporta los procesos de planeación, ejecución, regulación, vigilancia y toma de decisiones sectorial. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
1 (Res-Solidos COMPES 3874)	Diseño, formulación y adopción del documento CONPES 3874	Participar en reuniones de carácter interinstitucional de análisis de pertinencia de expedición por decreto del CONPES 3874.	Reuniones de análisis y toma de decisión respecto a la acción de mejora propuesta.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 reunión de análisis y toma de decisiones respecto a la acción de mejora propuesta. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Se realizó reunión el 28 de marzo entre el Departamento nacional de planeación y el MVCT con el fin de analizar la observación de la CGR sobre la (...) inclusión de autoridades ambientales y entes territoriales en la formulación del CONPES. Sobre este punto el DNP hace referencia al Decreto 1869 de 2017 "Por medio del cual se

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					sustituye el título 12 del Decreto 1082 de 2015 Reglamentario del sector administrativo en lo relacionado con el consejo de política económica y social CONPES. En ese sentido es el DNP como encargado de generar los lineamientos de política a quien le corresponde incluir los temas de gestión de residuos, con el acompañamiento técnico que para el efecto brinde este Ministerio desde su marco funcional", por lo que se puede evidenciar que la gestión del MVCT se encuentra dentro de las competencias de ley y es el DNP el encargado de incluir los temas de gestión de residuos sólidos. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
2(Res-Sólidos COMPES 3874)	Articulación institucional y territorial	Participar en reuniones de carácter interinstitucional de análisis sobre la metodología de formulación de documentos CONPES.	Mesas de trabajo interinstitucionales	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 mesa de trabajo interinstitucional. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Se realizó mesa de trabajo interinstitucional y se concluyó que el Ministerio no es competente en la elaboración, expedición y seguimiento de los documentos CONPES, toda vez que es el DNP es su rol de secretario técnico y como máximo órgano encargado de la planeación nacional", por lo que se puede evidenciar que la gestión del MVCT se encuentra dentro de las competencias de ley y será el grupo CONPES del DNP el encargado de revisar la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					metodología de formulación de los documentos CONPES. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
3(Res-Sólidos COMPES 3874)	Tecnologías complementarias y alternativas a rellenos sanitarios	Seguimiento a la implementación del Decreto 1784 de 2017.	Documento con criterios de diseño para proyectos piloto sobre tratamientos complementarios a rellenos sanitarios	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 Documento con criterios de diseño para proyectos piloto sobre tratamientos complementarios a rellenos sanitarios. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El Ministerio expidió la Resolución 938 de 2019, "Por la cual se reglamenta el Decreto 1784 del 2 de noviembre de 2017 en lo relativo a las actividades complementarias de tratamiento y disposición final de residuos sólidos en el servicio público de aseo", la cual incluye entre otros aspectos los criterios de ubicación y selección de tratamientos alternativos y complementarios a relleno sanitario", por lo que se puede evidenciar que se promovió activamente el diseño y puesta en marcha de estrategias de aprovechamiento de residuos sólidos orgánicos y no orgánicos. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
4(Res-Sólidos COMPES 3874)	Formalización de Recicladores de Oficio y Garantías de Protección	Brindar asistencia técnica en la implementación del Decreto	Talleres de evaluación de impacto	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Talleres de evaluación de impacto de implementación del Decreto

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		596-16 a entes territoriales, empresas operadoras del servicio público de aseo, incluyendo recicladores de oficio en proceso de formalización como prestadores de la actividad de aprovechamiento en el marco del servicio público de aseo.	de implementación del Decreto 596 de 2016		596 de 2016. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Se realizaron los siguientes talleres: - Antioquia: mayo de 2019, con los municipios de Medellín, Bello, Marinilla y Barbosa. - Nariño: mayo de 2019, con los municipios de Pasto e Ipiales. - Bogotá: julio de 2019, taller reunión nacional actualización Decreto 596 con la Asociación Nacional de Recicladores. - La Guajira: diciembre de 2019, taller con organizaciones de recicladores de Riohacha Estos Talleres de evaluación de impacto de la implementación del esquema de aprovechamiento en el marco del servicio público de aseo, permitieron a la comunidad de recicladores formalizarse y realizar propuestas de ajustes normativos al decreto expedido.", la cual incluye entre otros aspectos los criterios de ubicación y selección de tratamientos alternativos y complementarios a relleno sanitario", por lo anterior, se logró formalización de recicladores de oficio y garantías para los mismos. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
5(Res-Solidos COMPES 3874)	Separación en fuente y recolección selectiva	Fortalecer la asistencia técnica a los entes territoriales regionales, municipales y	Talleres de actualización normativa	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Talleres de actualización normativa. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Con la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
		operadores de la prestación del servicio público para actualización de los PGIRS y marco normativo asociado a la gestión integral de residuos.			asistencia técnica brindada, se fortaleció a las entidades territoriales y regionales, municipales y operadores en la prestación de los servicios públicos para la adecuada disposición y separación en la fuente de los residuos sólidos", por lo anterior, se logró incentivar la actualización de los PGIRS y marco normativo asociado a la gestión integral de residuos. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
7(Res-Sólidos COMPES 3874)	Cumplimiento de metas CONPES 3874-2016 2017 - 2018	Realizar el reporte de avances del PAS en el instrumento de seguimiento a las metas del CONPES es la plataforma SISCONPES administrada por el DNP, la cual realiza monitoreo semestral de las actividades asignadas a cada entidad	% de avance registrado en el SISCONPES	2	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 2 % de avance registrado en el SISCONPES. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Las dos (2) unidades de medida establecidas en la acción de mejora, se refieren a los cortes semestrales que genera el aplicativo SISCONPES. El primer semestre reportaba 53% de avance, y el reporte para el II semestre de 2019 es de 62% de avance acumulado en la meta anual. Es pertinente aclarar que no se tiene archivo, toda vez que el aplicativo ciscón al que se puede acceder por link, solo permite evidenciar el reporte consolidado a la fecha; el cual se evidencia en el segundo semestre de 2019, de conformidad con el pantallazo adjunto. ", por lo anterior, se puede evidenciar que los indicadores señalan una mejora

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					para superar los hechos que dieron origen o causa al hallazgo. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
8(Res-Solidos COMPES 3874)	Seguimiento y evaluación de los PGIRS	Fortalecer la asistencia técnica a los entes territoriales regionales, municipales y operadores de la prestación del servicio público para actualización de los PGIRS y marco normativo asociado a la gestión integral de residuos.	Talleres de actualización normativa	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 Talleres de actualización normativa. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "El MVCT identificó, priorizó y asistió técnicamente durante el periodo establecido a los municipios y operadores de aseo de: -Yopal -Popayán -Quibdó -Inírida En temas relacionados con la actualización normativa y prestación del servicio público de aseo. Con la asistencia técnica brindada, se fortaleció a las entidades territoriales y regionales, municipales y operadores en la prestación de los servicios públicos para la actualización de los planes de gestión integral de residuos sólidos", por lo anterior, se puede evidenciar que el MVCT realizó las gestiones necesarias para subsanar la causa que dio origen al hallazgo. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
25(Res-Solidos COMPES)	Plan departamental de agua	Plan de seguimiento a los proyectos	Reuniones de seguimiento	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
3874)		en el Departamento del Chocó en coordinación con el PAP-PDA	nto		reuniones de seguimiento. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Durante 2019 se realizaron las siguientes reuniones de seguimiento: - Tema Quibdó: septiembre de 2019, con la participación de Aguas del Chocó, CODECHOCÓ, SSPD, entre otras entidades. - Tema Río Quito: julio de 2019, con la participación del DPS y Indefensa con estas reuniones se pudo hacer seguimiento adecuado a la correcta ejecución de los recursos", por lo anterior, se puede evidenciar que el MVCT realizó las gestiones necesarias para garantizar la sostenibilidad de la inversión realizada en los proyectos para la construcción de rellenos sanitarios en el departamento del Chocó. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H1 (2018)	1926 Derechos en Fideicomiso AD: La CGR al efectuar cruce de información con FINDETER, detecta inconsistencias entre el saldo reportado por Findeter y el saldo contable del MVCT al cierre de la vigencia 2018 del contrato No 451 de 2016 por valor de \$ 68,043,860, generando incertidumbres en la	Respecto a los informes financieros del Contrato 451, al efectuar cruce de información con FINDETER, entidad que administra estos recursos, la CGR detectó inconsistencias entre el saldo reportado por esta Entidad y	Relacionar en el formato con código SRF-F-21 denominado "Anexo 2: Explicación de Diferencias y Relación	4	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observan 4 formatos SRF-F-21 con la información de las diferencias de causación para el contrato 451 de 2016. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que en las casillas de diferencias de causación se describen los valores que representan las diferencias entre lo reportado por FINDETER y el MVCT. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	cuenta contable ya que no refleja adecuadamente la realidad económica de la Entidad	el saldo contable del MVCT al cierre de la vigencia 2018. Estas inconsistencias se generan debido a la acusación de las cuentas por pagar por parte de FINDETER.	de Rendimientos", se incluirá el detalle de las cuentas por pagar en las casillas correspondientes a "Diferencias Causación", establecidas en este formato.		efectividad de la acción de mejora.
H11(2018)	Contiene H6 Vig 2016 Vigencias Futuras(A): El CONFIS autorizó al MVCT en vig. anteriores al 2018, un cupo de VF de \$404.896.045.445 del cual comprometió \$370.212.604.964 y sin comprometer \$34.683.440.481 equivalente al 8,56% de recursos sin ejecutar. denotando una deficiente planeación, debilidades en el seguimiento a la ejecución presupuestal, impactando a los proyectos de inversión	En las reuniones mensuales sobre ejecución presupuestal con asistencia de Viceministro y Directores de área, se hará énfasis sobre el cumplimiento de la norma para que se tenga previsto que, cuando se haga el cálculo de las posibles vigencias futuras, se asegure que el total del cupo autorizado se comprometa.	Acta de Reunión, lista de asistencia	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de reunión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "en la reunión realizada se dejó una alerta a todas las áreas sobre la importancia de realizar de manera adecuadas la planeación para efectos de solicitar vigencias futuras, esto acatando la circulares sobre austeridad del gasto que ha expedido presidencia de la república y que hacen parte del análisis que se considera para efectos de solicitar estos recursos", con lo anterior, se logró una mejor planeación de los recursos solicitados para vigencias futuras. Con memorando 2020IE0000903 se informa el cumplimiento y

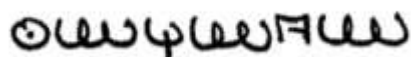
CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
					efectividad de la acción de mejora.
H26(2018)	Ejecución convenio 451(A): La CGR en verificación de informes mensuales con corte a 31/12/18 emitidos por FINDETER y SUPERVISOR, identificó diferencias en precios de los proyectos, el valor total ejecutado a 31/12/18 y estableció que el convenio presenta una ejecución del al 7.1% hecho que denota una gestión ineficiente e ineficaz, toda vez que el MVCT desembolsó 18.000 millones.	Causa ajena al MVCT, pues los mecanismos de presentación de los proyectos por parte de los entes territoriales, los procesos de contratación por parte de FINDETER y los imprevistos en la ejecución de las obras son dificultades que se reflejan en la baja ejecución de los proyectos.	Informes de supervisión	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 informe de supervisión. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que según lo manifestado por la DDS "Se reemplaza el memorando por los informes de supervisión que presentan los ajustes o aclaraciones requeridas. Además, en el Manual de Supervisión del Ministerio se contemplan las condiciones técnicas que deben tener los informes de supervisión. Se evidencia que en los informes de Supervisión No. 7 y 8 del contrato 451 de 2016, generados durante la vigencia del año 2019, en varios apartes de los informes de supervisión, se realiza la aclaración respectiva frente a los valores de los proyectos; determinando en que caso se hace mención a los valores que corresponden a las cartas de viabilización o reformulaciones y en que otro caso se hace mención a los valores contratados por FINDETER.", con lo anterior, se logró evidenciar que en los informes de supervisión realizados después del 31/12/2018, se realizan las aclaraciones respectivas. Con memorando 2020IE0000903 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H27(2018)	Recepción de bienes o servicios contrato de Prestación de	Diligenciar una Matriz en Excel, donde	Matriz en Excel.	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 matriz en

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	servicios profesionales 750 de 2018(AD): Según el informe de avance presentado por el contratista y los informes del supervisor, se cumplieron las obligaciones establecidas en el contrato. el valor ejecutado es de \$3.250.000. lo cual demuestra debilidades en la planeación, relacionados con los parámetros para fijar el valor.	se establezca la necesidad a contratar, el valor a pagar de acuerdo al producto a contratar.			Excel con la contratación del año 2020. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con el diligenciamiento de la matriz de contratación se evidencia fortalecimiento en la planeación, en lo relacionado con los parámetros para fijar el valor de los contratos de prestación de servicios. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H28(2018)	Recepción de bienes y servicios contrato 747 de 2018 (AD): El contrato se suscribió el 14 de diciembre de 2018 e inició ejecución el 17 de diciembre de 2018; sin embargo, el 20 de diciembre de 2018, es decir, 3 días después de iniciado, la supervisión certificó un cumplimiento y un recibo provisional, y autorizo el pago total, pese a que en la cláusula 6 del contrato.	Diligenciar una Matriz en Excel, en donde se identifiquen las obligaciones a ejecutar y el tiempo de ejecución de todos los contratistas de la Dirección de Programas, de acuerdo con las necesidades a satisfacer por la Entidad, determinando el valor a pagar.	Matriz de Planeación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 matriz de planeación con la contratación del año 2020. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con el diligenciamiento de la matriz de contratación se evidencia fortalecimiento en la planeación, en lo relacionado con la identificación de las necesidades a satisfacer, la fijación de las obligaciones y la determinación del valor, en los contratos de prestación de servicios. Con memorando 2020IE0000903 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H29(2018)	Recepción de Bienes y Servicios Contrato 740 de 2018 (A): La CGR evidenció debilidades en la planeación,	Diligenciar una Matriz en Excel, en donde se identifiquen las obligaciones a	Matriz de Planeación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 matriz de planeación con la contratación del año 2020. Así mismo, se considera efectivo, toda vez

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	relacionados con los parámetros para fijar el valor. valor pactado se constituyó como reserva y el 26 de febrero de 2019 se canceló la suma de \$7.600.000.	ejecutar y el tiempo de ejecución de todos los contratistas de la Dirección de Programas, de acuerdo con las necesidades a satisfacer por la Entidad, determinando el valor a pagar.			que con el diligenciamiento de la matriz de contratación se evidencia fortalecimiento en la planeación, en lo relacionado con la identificación de las necesidades a satisfacer, la fijación de las obligaciones y la determinación del valor, en los contratos de prestación de servicios. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H30(2018)	Planeación contractual (A): La CGR identificó fallas en la planeación, relacionadas con la identificación de las necesidades a satisfacer, la fijación de las obligaciones y la determinación del valor, entre otros aspectos de los contratos 381 de 2018, 453 de 2018 y 385 de 2018.	Diligenciar una Matriz en Excel, en donde se identifiquen las obligaciones a ejecutar y el tiempo de ejecución de todos los contratistas de la Dirección de Programas, de acuerdo con las necesidades a satisfacer por la Entidad, determinando el valor a pagar.	Matriz de Planeación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 matriz de planeación con la contratación del año 2020. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con el diligenciamiento de la matriz de contratación se evidencia fortalecimiento en la planeación, en lo relacionado con la identificación de las necesidades a satisfacer, la fijación de las obligaciones y la determinación del valor, en los contratos de prestación de servicios. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H32(2018)	Supervisión de Contratos (A): Contratos No 329, 236 Debilidades en las herramientas y mecanismos de supervisión, toda vez que los informes no contienen la información suficiente que revele la evolución de las	Diligenciar una Matriz en Excel, en donde se identifiquen las obligaciones a ejecutar y el tiempo de ejecución de todos los contratistas de la Dirección de	Matriz de Planeación	1	Se considera cumplido, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 matriz de planeación con la contratación del año 2020. Así mismo, se considera efectivo, toda vez que con el diligenciamiento de la matriz de contratación se evidencia fortalecimiento en la planeación, en lo relacionado con la identificación de las necesidades a satisfacer, la

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD OCI
	actividades, control inadecuado de las actividades.	Programas, de acuerdo con las necesidades a satisfacer por la Entidad, determinando el valor a pagar.			fijación de las obligaciones y la determinación del valor, en los contratos de prestación de servicios. Con memorando 2019IE0015171 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.
H34(2018)	Rendimientos Financieros Contrato FONADE(AD): La disposición contractual en la que se acordó que los rendimientos financieros pertenecen a FONADE, tal como fue pactada y como viene siendo aplicada, además de contravenir normas orgánicas de presupuesto (artículos 16, 31, 34, 101 y 102 del Decreto 111 de 1996).	Realizar mesa de trabajo con la Contaduría General de la Nación, para revisar el tratamiento contable de los Convenios y/o contratos de Gerencia Integral.	Mesa de trabajo	1	Se considera cumplida, en cuanto a unidad y cantidad de medida, se observa 1 acta de mesa de trabajo con la CGN. Así mismo, se considera efectiva, teniendo en cuenta que la entidad producto de precitada mesa de trabajo reclasificó contablemente los convenios interadministrativos de gerencia integral suscritos con FONADE a la cuenta de estudios y proyectos. En la revisión realizada por la CGR en el marco de la Auditoría Financiera vigencia 2019, consideraron que esta acción de mejora es efectiva, lo anterior se puede evidenciar en el informe final de dicha auditoría. Con memorando 2019IE0015381 se informa el cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.

Cordialmente,



OLGA YANETH ARAGÓN SÁNCHEZ

Jefe Oficina Control Interno

Elaboró: Javier Salazar

Revisó: Olga Yaneth Aragón Sánchez

Aprobó: Olga Yaneth Aragón Sánchez

Fecha: 02/02/2021