

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	1 de 57	

1. AUDITORIA No.	019/2016	2. FECHA DE INFORME	27-Dic-2016
3. DEPENDENCIA O PROCESO AUDITADO	Gestión Ambiental		
4. DIRECTIVO RESPONSABLE O LIDER DE PROCESO	Jairo Efrén Burbano – Secretario Gestión Ambiental		

5. OBJETIVO

Realizar una Auditoría Interna a la Secretaría de Gestión Ambiental verificando su gestión en la ejecución de proyectos durante la vigencia 2015.

6. JUSTIFICACION

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento y control al interior de la Administración Municipal, requiere efectuar una auditoría interna a la gestión, convenios y contratos ejecutados por la Secretaria de Gestión Ambiental, con el fin de verificar el acatamiento de la normatividad vigente.

7. PRODUCTO

Verificar el proceso de ejecución de componentes así como actividades necesarias para la supervisión de los siguientes proyectos:

- Territorios sostenibles y adaptados en el Municipio de Pasto, radicado en el banco de proyectos del municipio bajo el número 2015520010123.
- Suministro e instalación de tecnologías apropiadas unifamiliares para potabilización del agua y de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto, radicado en el banco de proyectos del municipio bajo el número 2015520010065.
- Implementación de soluciones individuales y colectivas para el tratamiento de aguas residuales en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto, radicado en el banco de proyectos del municipio bajo el número 2015520010054.
- Construcción, optimización y mejoramiento de sistemas de acueducto y alcantarillado en los sectores rural y suburbano del municipio Pasto, radicado en el banco de proyectos del municipio bajo el número 2015520010049.
- Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitarios en el sector rural del Municipio de Pasto, radicado en el banco de proyectos del municipio bajo el número 2015520010042.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

2 de 57

8. ALCANCE

Esta auditoría aplica a la Secretaría de Gestión Ambiental del Municipio de Pasto, con el fin de determinar las actuaciones administrativas y de gestión promovidas por esta dependencia en la ejecución de los proyectos de la vigencia 2015 conforme la orden de auditoría.

9. HECHOS

1. Territorios sostenibles y adaptados en el Municipio de Pasto.

Se solicitó de manera personal a la Secretaria de Gestión Ambiental, información sobre la ejecución del proyecto denominado Territorios Sostenibles y Adaptados en el Municipio de Pasto segunda Fase.

El 23 de junio de 2015, el Municipio de Pasto y el Programa de las Naciones para el Desarrollo (PNUD) suscribieron el convenio de interés público No 20153162 *ESTUDIO PREVIO PARA LA SUSCRIPCION DE UN CONVENIO DE INTERES PUBLICO PARA DESARROLLAR ESTRATEGIAS QUE PERMITAN ENFRENTAR EL CAMBIO CLIMATICO Y AFIANZAR LA SOSTENIBILIDAD SOCIO ECONOMICA CON BASE EN LA BIODIVERSIDAD Y SUS SERVICIOS ECOSISTEMICOS EN EL MUNCICIOPI DE PASTO.*

OBJETIVO DEL CONVENIO

Dar continuidad al proceso de implementación de estrategias que permitan reducir la vulnerabilidad frente a la variabilidad y al cambio climático y promover un desarrollo sostenible que tenga en cuenta los impactos sobre los modos de vida y los ecosistemas del corregimiento del Encano, Municipio de Pasto. El plazo de ejecución del convenio, es de seis meses y siete días, inicia el 23 de junio de 2015 y finaliza el 30 de diciembre de 2015.

FINANCIAMIENTO

El valor de este convenio corresponde a la cifra de \$ 420.000.000 CUATROCIENTOS VEINTE MILLONES DE PESOS de los cuales: La Alcaldía Municipal de Pasto, aportará \$210.000.000 DOSCIENTOS DIEZ MILLONES DE PESOS y el PNUD una contrapartida de \$210.000.000 DOSCIENTOS DIEZ MILLONES DE PESOS, representados en la metodología de su propiedad intelectual y la capacidad técnica en la ejecución de este tipo de proyectos.

Hay que anotar que el Municipio de Pasto desembolsara al programa de las Naciones Unidas para el desarrollo PNUD la suma de \$ 210.000.000 en un único desembolso en el mes de Julio de 2015.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

3 de 57

SUPERVISIÓN

La Secretaria de Gestión Ambiental o quien designe, es la encargada de realizar la supervisión para garantizar el debido cumplimiento del objeto del presente convenio, quien también deberá suscribir el acta de inicio, previa verificación de los requisitos para la ejecución del convenio, efectuara el seguimiento continuo del cumplimiento del convenio, certificara el cumplimiento del objeto contractual por parte del contratista y proyectara la respectiva liquidación del convenio, una vez realizada la devolución a satisfacción de los bienes oficiales, documentos, bases de datos, archivos e información encomendados al contratista para el normal desempeño de sus actividades, conforme al acta de entrega, de igual manera el supervisor dará cumplimiento a las obligaciones y funciones establecidas en el estatuto de contratación pública, ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el estatuto anticorrupción ley 1474 de 2011, en materia de supervisión de contratos estatales.

COMITÉ TECNICO

El PNUD llevara a cabo todas las acciones de los proyectos que sean necesarias para la consecución de los objetivos y productos esperados en este convenio. Para ello, se mantendrá un dialogo permanente en el marco de los diferentes espacios de coordinación con los actores del convenio. Con el fin de realizar seguimiento a los avances y tomar las decisiones estratégicas necesarias para el logro de los resultados esperados, se realizara un comité técnico bimensual, el cual estará conformado por la Secretaria de Gestión Ambiental de la Alcaldía de Pasto, y los profesionales o técnicos que participan del desarrollo del convenio. Por el PNUD estará un representante de desarrollo sostenible. En su primera reunión se aprobara el plan de trabajo, este debe ser detallado el comité tendrá como funciones principales:

- I. Dar orientaciones generales y proponer ajustes en los planes de trabajo
- II. Revisión de resultados e informes de avances.
- III. Revisión de los informes financiero del acuerdo.
- IV. Igualmente las partes realizaran reuniones extraordinarias cuando se considere necesario y podrán ser invitadas otras entidades e instituciones de acuerdo con los temas a tratar

Los componentes , productos y Actividades a realizar en el convenio se relacionan en la siguiente tabla:

COMPONENTE	PRODUCTO	ACTIVIDADES	PRESUPUESTO
	Documentos de monitoreo y evaluación de la obra del KM 20 el Encano	Monitoreo y seguimiento a la obra de bioingeniería y construida en el KM 20 corregimiento del encano	



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

4 de 57

CAMBIO CLIMATICO Estrategias de Adaptación al cambio climático en la zona del Encano	UN sistema de alertas tempranas implementado	Acompañamiento y seguimiento en la implementación del sistema de alertas tempranas disminuye la vulnerabilidad de las comunidades	50.000.000
	Una red institucional de cambio climático implementada	Conformación de una red institucional de cambio climático	
	Un vivero comunitario en funcionamiento	Capacitación a comunidades del Encano e institución en temas de vulnerabilidad Implementación y funcionamiento de un vivero comunitario	
Planificación a escala del paisaje para la conservación	15 hectáreas restauradas	Restauración ecológica participativa en sitios críticos para conservación en el Bioparque	77.000.000
	3 senderos ecológicos comunitarios señalados	Bioparque pueblitos mágicos con sostenibilidad socio ecológica y paisajística	
Estrategias para el uso sostenible de la biodiversidad y sus servicios eco sistémicos	Documento con la propuesta ecoturística (cadena de valor definida y plan de acción)	Elaboración de una propuesta ecoturística para el encano que recoja la línea base construida para el bioparque	CONTRAPARTIDA
	10 unidades eco – productivas implementadas (PSA)	Implementación de elementos de sostenibilidad en 10 predios del corregimiento de El Encano con la metodología desarrollada en el marco del proyecto "territorios sostenibles adaptados "	68.000.000
	Dos actividades realizadas del plan de acción ecoturístico	Consolidación de la visión territorial ecoturística para la cocha – primeras actividades de desarrollo del plan de acción	
Instrumentos de	Documento : plan de gestión ambiental de la alcaldía de Pasto, actualizado de acuerdo con los	Acompañamiento para la articulación del plan de gestión ambiental de la alcaldía de Pasto de acuerdo	



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

5 de 57

planificación ambiental territorial	lineamientos del PGAR regional este producto se podrá ejecutar so el PGAR es adoptado por Corponariño	con los lineamientos del PGAR Regional.	15.000.000
		TOTAL	210.000.000

El grupo auditor procedió a verificar la información que fue suministrada en medio magnético por parte de la Secretaría de Gestión Ambiental, encontrando que algunos productos y/o actividades se desarrollaron al 100%, mientras que otras no alcanzaron a cumplirse en su totalidad, en efecto según oficio enviado el día 21 de diciembre de 2015, El Programa de las Naciones Unidas para el desarrollo (PNUD) solicita ampliación del plazo hasta la día 31 de marzo de 2016 con el objeto de cumplir satisfactoriamente con las actividades y productos suscritos en el convenio de la referencia.

En dicha comunicación se justifica la ampliación del plazo para dicha entrega con el propósito de finalizar algunas actividades relacionadas con el monitoreo a la restauración ecológica participativa y la obra de ingeniería naturalística, el plan de negocios del vivero comunitario, documento de diagnóstico ambiental del PGAM editado y algunas implementaciones de unidades ecoproductivas, así mismo se prepararan informes técnicos y operativos finales se hará el evento de cierre para entrega de productos y socialización de resultados.

Los productos entregados y el porcentaje de avance a la fecha son:

I. Análisis participativo para la evaluación y monitoreo de las medidas de adaptación y consolidación de la red climática.

1. Un documento de monitoreo y evaluación de la obra de ingeniería naturalística del kilómetro 20 del Encano. Avance 50%.
2. Un piloto del sistema de alertas tempranas en proceso de implementación. Avance 80%.
3. Comité municipal para la gestión del riesgos, comité de sistema local de áreas protegidas, nodo pacífico sur de cambio climático (subregión Nariño) y sistema departamental de AP fortalecidos en temas de cambio climático y alertas tempranas avance 100%.
4. Esquema de incentivos para la conservación – restauración- producción en implementación en el marco del Bioparque SILAP Pasto. avance : 60%.
5. Tres senderos ecológicos en el marco del Bioparque – SILAP – pasto señalizados: avance 80 %



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

6 de 57

II. Implementación de un proceso de restauración ecológica participativa en áreas estratégicas en el corregimiento del Encano.

1. Un esquema de incentivos para conservación – restauración en el marco del bioparque, SILAP. Pasto (diseño) avance 100 %
2. Veinte (20) unidades ecoproductivas implementadas en áreas de importancia para bioparque - SILAP – Pasto en el corregimiento del Encano. Avance 85 %
3. Cinco nuevas hectáreas en proceso de restauración en el corredor de conservación – restauración en el marco del bioparque – SILAP Pasto, avance 85

III. Implementación de las medidas de adaptación para reducir la vulnerabilidad climática de las comunidades de el corregimiento del Encano.

1. Documento con diagnostico bioparque y la propuesta ecoturística (cadena de valor definida y plan de acción) Avance : 100 %
2. Plan de acción y de negocios del vivero comunitario – espacio de paz y convivencia en funcionamiento. Avance: 50%
3. Esquema de monitoreo a 15 nuevas hectáreas en proceso de restauración en el corregimiento del Encano. Avance: 80 %

IV. Apoyo a la planificación territorial e incorporación del enfoque de sostenibilidad ambiental que permita impulsar opciones de desarrollo social y económico frente a escenarios de conflictos ambientales.

1. Documento de diagnóstico ambiental del PGAR, articulado al PGAR editados para publicación , avance : 60 %

El Avance de las actividades a la fecha: total Acumulado es de: **81 %**.

Lo anterior se puede observar de manera más detallada en el siguiente cuadro:



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CODIGO
El-F-004

PÁGINA
7 de 57

POA 2015 - Territorios Sostenibles y Adecuados - Nariffo

CAMBIO CLIMÁTICO Estrategias de adaptación al cambio climático en la zona de El Encano.					
2. Diseño, valoración e implementación de medidas de adaptación y de mitigación para el cambio climático	Producto 2.1 Un documento de monitoreo y evaluación de la obra de ingeniería naturalística del km 20 El Encano.	2.1.1 Diseño de el protocolo de monitoreo para la estabilidad de la obra	60%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.1.2 Visitas mensuales a la obra, para monitorear la estabilidad	60%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.1.3 Documento técnico de análisis de la estabilidad de la obra.	30%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Producto 2.2. Un Piloto del Sistema de alertas tempranas en proceso de implementación	2.2.1 Talleres de Formación en Sistemas de Alertas tempranas	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.2.2. Montaje sistema de comunicación de alertas tempranas para una vereda prioritaria	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Producto 2.3 Comité Municipal para la Gestión de Riesgos, Comité de Sistema Local de Areas Protegidas, Node Pacifico Sur de Cambio Climatico (Subregión Nariffo) y Sistema Departamental de AP fortalecidos en temas de Cambio Climático y Alertas Tempranas.	2.3.1 6 reuniones de apoyo al Gestión de Riesgos, Comité de Sistema Local de Areas Protegidas, Node Pacifico Sur de Cambio Climatico (Subregión Nariffo) y Sistema Departamental de AP fortalecidos en temas de Cambio Climático y Alertas Tempranas	100%		Finalizado
	Producto 2.4 Esquema de Incentivos para Acuerdos de Conservación-Restauración-Producción en implementación el marco del Bioparque - SILAP-Pasto	2.4.1 Diseño participativo de los acuerdos Conservación-Restauración-Producción	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.5.1 Reunión Alcaldía - PNUD, para la priorización de senderos ecológicos	100%		Finalizado
	Producto 2.5 Tres Senderos ecológicos en el marco del el marco del Bioparque - SILAP-Pasto señalizados)	2.5.2 Tres (3) Jornadas de señalización de senderos interpretativos	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.5.3 Firma acta de compromiso	60%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
Planificación a escala del Paisaje para la conservación					
2. Diseño de Esquemas para Incentivos que promuevan la Conservación-Restauración	Producto 2.1. Un esquema de Incentivos para la conservación restauración Diseñado	2.1.1. Diseñar participativamente un esquema de incentivos para la conservación - restauración	100%		Finalizado
		2.2.1. Tres (2) Talleres sobre Sistemas Sostenibles de producción-conservación, Agroecología y unidades productivas sostenibles	85%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Producto 2.2. Veinte (20) unidades productivas sostenibles implementadas, en el corregimiento de El Encano	2.2.2. Visitas a familias para caracterización y planificación de los predios.	100%		Finalizado
		2.2.2. Visitas técnicas de acompañamiento e implementación de las de elementos de sostenibilidad priorizados.	70%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Producto 2.3. Cinco (5) nuevas hectáreas en proceso de restauración en el corregimiento de El Encano	2.3.1. Implementación del proceso de Restauración Ecología Participativa en las zonas prioritarias para la conservación del recurso hídrico y para el Ecoturismo en el Bioparque (Corregimiento de El Encano)	85%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
Estrategias para el uso sostenible de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos					
3. Estrategias de generación de ingresos e partir del uso sostenible de la BD y sus SE	Producto 3.1. Documento con diagnóstico bioparque y la propuesta ecos turística (cadena de valor definida y plan de acción)	1.1.1. Creación de la red de amigos de turismo de la cocha	100%		Finalizado
		3.1.2. Creación del directorio de prestadores de servicios eco turísticos en el encano	100%		Finalizado
	Producto 3.2. Plan de Acción y de negocios del Vivero Comunitario - Espacio de Paz y Convivencia en funcionamiento	3.2.1 Dos reuniones para la construcción del acuerdo de manejo y Plan de Acción del vivero comunitario	50%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		3.2.2 Capacitación al personal encargado de manejo del vivero	50%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		3.2.3 Plan de negocio del vivero	50%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Producto 3.3. Esquema de monitoreo a veinte (20) nuevas hectáreas en proceso de restauración en el corregimiento de El Encano	3.3.1 Diseño del esquema de monitoreo para REP	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		3.3.2 Implementación del esquema de monitoreo a la Restauración Ecología Participativa en las zonas prioritarias para la conservación del recurso hídrico y para el Ecoturismo en el Bioparque (Corregimiento de El Encano)	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
	Instrumentos de planificación ambiental territorial				
2. Incorporación del enfoque de sostenibilidad ambiental en los instrumentos de planificación territorial y del desarrollo	2.1. Documento de diagnóstico ambiental del Plan editados para publicación	2.1. Reuniones con la SGA para la actualización del diagnóstico ambiental	60%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.2. Revisión de documentos e información del SGA	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016
		2.3 Documento de diagnóstico ambiental del PGAM, articulado al PGAR editados para publicación	80%	Enero 12 de 2016	Marzo 11 de 2016

TOTAL PROYECTO 83%



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

8 de 57

En el oficio del 28 de diciembre dirigido al Doctor Harold Guerrero López , Alcalde de Pasto, la ex secretaria de Gestión Ambiental Doctora Nathalia Rodríguez Ramírez, expone los motivos por los cuales la ejecución técnica y financiera no está al 100%

1. El plan de trabajo acordado para la ejecución del proyecto, se formuló a seis meses sujeto al desembolso de los recursos por parte de la Alcaldía, como lo señala el acuerdo en su artículo 4, párrafo 1 " La ejecución de las tareas de responsabilidad del PNUD y del asociado en ejecución de conformidad con el presente acuerdo y con el documento del proyecto dependerá de que el PNUD haya recibido la contribución de conformidad con el calendario de pagos que figuran en el artículo 1 párrafo 2 . El PNUD no comenzara la ejecución de las actividades hasta haber recibido la contribución o la primera cuota de ella, según corresponda".

Los recursos fueron girados a PNUD el 11 de septiembre de 2015, razón por la cual se retrasó el inicio de la ejecución de algunas actividades del proyecto.

2. En el marco del acuerdo, uno de los componentes a desarrollar es la restauración ecológica participativa, de 25 hectáreas con la siembra de material vegetal, la época recomendada técnicamente por el equipo del PNUD para la implementación de esta acción eran los meses de julio a septiembre, que es la primera época de lluvias en el corregimiento del Encano. Teniendo en cuenta que la segunda época de lluvias al año en la zona es de enero a febrero, la actividad de acuerdo al cronograma se reprogramara para estos meses.

3. Las acciones de restauración ecológica participativa e implementación de unidades eco-productivas son actividades planteadas en el convenio, que requieren de la vinculación permanente de familias participantes del proyecto. De acuerdo, al informe técnico de PNUD, en los últimos dos meses las comunidades han tenido una dinámica social de reuniones y encuentros en tono a otras actividades correspondientes a su participación en otros proyectos y a la atención de actividades sociales propias de su comunidad como la época decembrinas, situaciones que han limitado el desarrollo normal de las actividades planteadas en el proyecto.

Por lo anteriormente expuesto considera viable la solicitud de ampliación del convenio hasta el 31 de marzo de 2016, con el fin de cumplir a cabalidad con el 100% de la ejecución de las actividades y productos suscritos en el convenio de la referencia entre la Alcaldía de Pasto y el PNUD, para la ejecución del proyecto "Territorios Sostenible y Adaptados Fase 2" sin embargo, y pese a que la Doctora Nathalia Rodríguez Ramírez, supervisora del convenio, dejo constancia de la viabilidad de ampliar el termino para la terminación del convenio hasta el día 31 de Marzo de 2016, por motivo de cambio de Administración, no fue posible dar cumplimiento a la solicitud



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

9 de 57

presentada, lo anterior se pudo constatar por informaciones entregadas por la Profesional Universitaria S.G.A Alba Lucy Enríquez Guerron, quien informa que durante la vigencia 2016, no se destinaron recursos para el PNUD.

Por lo tanto, se evidencia que el convenio suscrito entre la Alcaldía de Pasto y el PNUD, no se cumplió totalmente, prueba de ello es que no existe un acta de liquidación. Como lo estipula el convenio.

Finalmente es bueno anotar que en la revisión de la información entregada por la Secretaría de Gestión Ambiental, no se encontró soportes de gastos, como facturas, documentos equivalentes y demás elementos probatorios, que evidencien los respectivos gastos implementados en la ejecución del convenio, pues precisamente una de las funciones del comité técnico es hacer una revisión de los informes financieros del acuerdo, sin embargo, no se evidencia en la información suministrada por la Secretaria de Gestión Ambiental, los informes financieros respectivos y de igual manera no se evidencia información sobre el COMITÉ TECNICO, que debía que conformarse entre las dos entidades con el fin de realizar seguimiento a los avances y tomar las decisiones estratégicas necesarias para el logro de los resultados esperados.

2. Suministro e instalación de tecnologías apropiadas unifamiliares para potabilización del agua y de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto.

A efectos de iniciar la actividad auditora se visitó la Oficina de Gestión y Planeación Institucional para verificar el proyecto radicado por la Secretaria de Gestión Ambiental denominado "suministro e instalación de tecnologías apropiadas unifamiliares para potabilización del agua y de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de pasto", radicado en el Banco de Proyectos bajo el No. 2015520010065.

Posteriormente, se ejecutó la auditoría mediante la revisión de documentos y evidencias relacionados y entrevistas con el personal responsable de los proyectos y/o manejo de información relacionada con el objeto de la auditoría, de la forma que se explica a continuación:

La dependencia auditada procedió a la priorización de éste proyecto toda vez que se reconoce como principal problema la Necesidad de la aplicación en cobertura de buenas y nuevas tecnologías en cuanto al abastecimiento de agua potable a través de desinfección como parte integral del saneamiento favoreciendo la salud y el bienestar de las comunidades y población rural y suburbana del Municipio de Pasto.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

10 de 57

El agua cruda en su estado natural, sea de origen superficial o subterráneo, no puede ser utilizada para consumo sin un adecuado tratamiento, por no encontrarse en condiciones aptas para consumo humano, en cuanto a su calidad sanitaria. Al pasar a través del suelo o por la superficie de la tierra el agua se va contaminando y puede arrastrar organismos vivos, nocivos para la salud humana, como son bacterias, virus y parásitos.

Las aguas destinadas para consumo humano no deben tener organismos, sustancias químicas, minerales o impurezas que puedan causarnos enfermedades. El agua posee características físicas, químicas y bacteriológicas que definen su calidad. Para purificar o potabilizar el agua es necesario someterla a uno o varios procesos de tratamiento dependiendo de la calidad del agua cruda. Estos procesos son: la clarificación, la filtración y la desinfección.

Igualmente, El proyecto de Agua potable y Saneamiento básico; cuyo principal objetivo es articular la protección, conservación y recuperación del recurso hídrico con el abastecimiento pleno de la demanda de agua y la mejor calidad de la misma logrando sea apta para consumo humano, teniendo como principios el cuidado del medio ambiente sano reconociéndolos como derechos fundamentales de los ciudadanos, lo cual es compromiso del Estado y responsabilidad compartida con las autoridades locales y comunidad en general.

Como alternativa seleccionada se escoge Se establece la alternativa única. Consolidar los procesos de conformación de pequeñas organizaciones prestadoras de servicios públicos domiciliarios, mejorando y optimizando los procesos con el fin de lograr la adecuada prestación de un mejor servicio de forma oportuna y constante, mejorando la calidad de vida de los habitantes del sector rural y suburbano del Municipio de Pasto. A través de se utiliza la técnica de cloración, la cual consiste en la adición de cloro al agua en dosis adecuadas para cumplir la normativa vigente respecto a la calidad bacteriológica y a la concentración de desinfectante activo residual que debe estar presente en todo punto de la red de distribución de agua potable, además de los sistemas de filtración de agua unifamiliares mediante filtración natural.

Al efecto se propone la implementación de DIEZ (10) Nuevos sistemas de desinfección implementados en el área rural y suburbana del Municipio de Pasto, por la suma de \$59.959.163.

Dentro del presupuesto oficial, se especificó el suministro, instalación y optimización de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de pasto, se advierte la adquisición de los siguientes componentes:



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

11 de 57

- Sistema de Desinfección por Venoclises: El dosificador por goteo o de venoclises está compuesto por tres partes: La válvula de control, cámara de carga constante compuesto por un balde plástico de 250 litros de capacidad de carga, en donde se realiza la mezcla de agua con el hipoclorito de calcio y el dosificador de salida, válvula de cierre o llave, conformado por un dispositivo de plástico.

Con el sistema de venoclises se obtiene un caudal uniforme y carga constante de salida de la solución desinfectante por períodos de tres días de tiempo. Al disponer de una carga constante, permite también dosificar un caudal constante y uniforme. También cuenta con una manguera transparente que facilita su calibración, la cual se realizará de acuerdo a la calidad del agua de abastecimiento y el caudal de agua de entrada al tanque de almacenamiento.

- Bomba Dosificadora: La forma de controlar la dosificación de cloro, o de cualquier desinfectante líquido es por medio de una bomba de dosificación. La bomba de dosificación que comúnmente se emplea es la de tipo peristáltico. En esta bomba la solución de cloro o peróxido se encuentra en un depósito (tanque 250lts) y la bomba la extrae y la inyecta al tanque de almacenamiento el cual que conduce agua. Es posible ajustar el volumen de solución que se inyecta por lo que la dosificación se ajusta incrementando o disminuyendo la velocidad con que se inyecta la solución al agua que se desinfecta.
- Caseta para Desinfección, instalación metálica calibre 18 de 2.0x2.0m² x 2.0 de altura, puerta con chapa y ventana abierta, deben ser herméticas en la parte superior por seguridad, con cerradura, cubierta en asbesto cemento, correas metálicas y pintura para las dos caras.

Se advierte que en la programación del Proyecto, se prioriza la obtención de los siguientes productos por Sistemas de desinfección implementados:

- vereda Chaguayaco corregimiento de Genoy: \$7,519,209;
- vereda el rosal corregimiento de Mapachico: \$ 7,519,209;
- Mapachico centro sector san José corregimiento de Mapachico: \$ 1,845,834;
- barrio Figueroa: \$7,518,833;
- Vereda botana corregimiento de Catambuco: \$3,690,116;
- Buesaquillo centro: \$1,845,058;
- Barrio las brisas: \$3,119,326;
- Pullito pamba Genoy: \$3,836,276;
- San Felipe Obonuco: \$4,637,401;



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

12 de 57

- San Luis la laguna: \$4,637,401;
- San Antonio de Obonuco: \$4,637,401;
- Vereda villa julia: \$1,399,951;
- Vereda cruz de amarillo: \$4,637,401;
- comparador de cloro con reactivos (100 bolsitas): \$3,115,749

En la ejecución del proyecto, se indica la siguiente Nota:

La inversión en los corregimientos de Genoy y Mapachico podrá efectuarse siempre y cuando se dé cumplimiento a la normatividad que regula la materia, toda vez que estos corregimientos se encuentran ubicados en zona de amenaza volcánica alta del Galeras. Primer ajuste. Incremento presupuesto.

Al solicitar la información de la ejecución presupuestal se advierte que se hizo uso de los CDPS:

- a) No. 2015000759 de 13 marzo de 2015 por la suma de veinte millones de pesos (\$20.000.000), del cual existe un saldo de \$1.528,
- b) No. 2015001332 de 12 de junio de 2015 por la suma de treinta y nueve millones novecientos cincuenta y nueve mil ciento sesenta y tres pesos (\$39.959.163), del cual existe un saldo de \$2.809.163

El primero de ellos se utilizó para la contratación bajo la modalidad de invitación pública, en el siguiente objeto:

El contratista se compromete para con el municipio a contratar el suministro y la instalación de sistemas de desinfección y potabilización de agua para el consumo humano en los sectores de vereda Charguayaco corregimiento de Genoy Mapachico centro sector san José vereda el rosal corregimiento de Mapachico sector rural del municipio de pasto.

El contrato de suministro e instalación resultante de la invitación pública No. IP 2015-043 seguido para la adquisición del objeto antes descrito, correspondió al contrato el No. 20153186, suscrito entre el Municipio de Pasto y el señor Miguel Ángel Rodríguez Ramírez identificado con C.C. No. 76.329.035.

La contratación se realizó por la suma de \$19.998.472 y un plazo de ejecución de treinta (30) días contados a partir de la suscripción del acta de inicio (04 de mayo de 2015), previa verificación de cumplimiento de los requisitos de ejecución.

El segundo CDP enunciado, se tramitó para la contratación del Suministro e Instalación De Sistemas De Desinfección Y Potabilización Del Agua Y Sistemas De Desinfección En El Sector Rural Y Suburbano Del Municipio De Pasto.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

13 de 57

El contrato de suministro e instalación resultante de la invitación pública No. IP 2015-120 seguido para la adquisición del objeto antes descrito, correspondió al contrato el No. 20153285 suscrito entre el Municipio de Pasto y el señor Diego Fernando Galindez González, identificado con C.C. No. 1.124.312.093.

La contratación se realizó por la suma de \$ 37.150.000 y un plazo de ejecución de sesenta (60) días contados a partir de la suscripción del acta de inicio (26 de agosto de 2015), previa verificación de cumplimiento de los requisitos de ejecución.

El objeto corresponde determina: El contratista se compromete para con el municipio de pasto a realizar "el suministro y la instalación de sistemas de desinfección y potabilización de agua para consumo humano en los sectores de vereda cruz de amarillo y vereda botana del corregimiento de Catambuco, Buesaquillo centro y vereda villa julia del corregimiento de Buesaquillo, pullito pamba del corregimiento de Genoy, san Felipe de Obonuco y san Antonio de Obonuco del corregimiento de Obonuco, san Luis la laguna del corregimiento de la laguna y los barrios las brisas y barrio Figueroa, del sector rural y suburbano del Municipio de Pasto

Al efectuar revisión en el portal único de contratación SECOP, de los contratos Nos. 2015- 043 No. 20153186, antes mencionados, se evidencia que se halla publicado el documento contractual, con todos los anexos legales respectivos:

CDP, registro de compromiso, estudios previos, ficha de viabilidad del proyecto, resolución de justificación de la contratación directa, documento que certifica la existencia y representación legal del contratista, cedula de ciudadanía del representante legal, certificado de antecedentes disciplinarios, fiscales y de policía nacional del contratista, Rut, paz y salvo municipal, póliza de seguro de cumplimiento, acto de aprobación de póliza, certificación de afiliación al sistema de salud, riesgos profesionales, pensiones y aportes a la caja de compensación, ICBF y SENA durante los últimos 6 meses, acta de inicio, acta de modificación del valor del contrato .

Por lo tanto, se concluye que los actos contractuales cumplen en debida forma los requisitos que hacen parte de la etapa precontractual y contractual, conforme lo exige el Estatuto de Contratación Pública.

No obstante, se advierte incumplimiento al proceso de liquidacion de los Contratos de Suministro Nos. 2015- 043 y No. 20153186 que fueron ejecutados en cumplimiento del Proyecto No. "suministro e instalación de tecnologías apropiadas unifamiliares para potabilización del agua y de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de pasto", radicado en el Banco de Proyectos bajo el No. 2015520010065.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

14 de 57

Toda vez que no se ha procedido a efectuar la liquidación del contrato, omisión que además contraviene lo normado en el artículo 60 de la Ley 80 de 1993, artículo 11 de la ley 1150 de 2007 y la cláusula correspondiente a la liquidación del contrato del citado contrato.

Igualmente, y a efectos de conocer el mecanismo seguido por la dependencia auditada para la ejecución del aludido contrato, se empezó a revisar las cuentas de cobro, orden de pago y anexos, comprobando que las citadas cuentas, incluyen los documentos exigidos en el texto contractual, a saber, entre otros: Factura en original, comprobante de egreso, y certificación de cumplimiento del supervisor de contrato.

3. Implementación de soluciones individuales y colectivas para el tratamiento de aguas residuales en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto.

GENERALIDADES DEL PROYECTO

La Secretaría de Gestión Ambiental en cabeza de la Ingeniera Natalia Ramirez Rodriguez radica ante la Oficina de Planeación de Gestión Institucional el proyecto mencionado, el día 12 de febrero del 2015, radicado bajo el número 2015520010054. Posteriormente, bajo radicación número 0200 del 13 de mayo del 2015, se presenta ante la misma Oficina, la modificación al Proyecto, incrementando la suma de \$681.881.700 los cuales se pretende utilizar en las baterías sanitarias, suministro e instalación de sistema multifamiliar, formulación de Plan de Saneamiento y manejo de vertimientos, por tanto bajo la última versión de este proyecto se realizará la presente auditoría.

El Proyecto tiene como objetivo "Incrementar la cobertura de soluciones individuales o colectivas para el manejo de aguas servidas y disposición de excretas, disminuyendo la contaminación ambiental por las aguas residuales domésticas, mejorando la calidad de vida y los entornos ambientales de la comunidad, fomentando actitudes positivas para la protección, conservación y cuidado del ambiental en el sector suburbano y rural del Municipio de Pasto" y tiene un presupuesto final de \$772.881.700.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

15 de 57

ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO
OFICINA DE PLANEACION DE GESTION INSTITUCIONAL

CONCEPTO DE VIABILIDAD

- 1. NOMBRE DEL PROYECTO: Implementación de soluciones individuales y colectivas para el tratamiento de aguas residuales en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto
2. NUMERO DE RADICACION: 2015520010054
3. COSTO TOTAL: 772.881.700,00

4. RESPECTO A LA IDENTIFICACION, PREPARACION Y EVALUACION DEL PROYECTO

- 4.1. EL PROBLEMA ESTA BIEN DEFINIDO SI NO
4.2. LA ALTERNATIVA SELECCIONADA SOLUCIONA EL PROBLEMA DEFINIDO SI NO
4.3. LOS COSTOS ESTIMADOS SON RAZONABLES SI NO
5. ES FUNCION DE LA ENTIDAD RESPONSABLE SOLUCIONAR ESTE PROBLEMA SI NO
6. LA FICHA ESTA CORRECTAMENTE DILIGENCIADA SI NO
7. EL PROYECTO ES CONSISTENTE CON LOS PLANES, POLITCAS Y PROGRAMAS DEL DESARROLLO SECTORIAL SI NO
8. EL PROYECTO ES VIABLE SI NO

9. CONCEPTO Y OBSERVACIONES

PRODUCTOS: Baterias sanitarias construidas en área rural dispersa: 108. COMPONENTES: Suministro e instalación de veinte (20) unidades sanitarias en Mapachico: \$4.300.000 c/u. Suministro e instalación de 88 unidades sanitarias en varios corregimientos: \$400.000.000. Interventoría Unidades Sanitarias: \$28.000.000. Suministro e instalación sistema 15.000 litros en Jongovito: \$33.236.600; Suministro e instalación de 3 sistemas multifamiliares de 30.000 litros capacidad instalada, para alcantarillado sanitario: \$41.881.700 c/u. Formulación del PSMV sector rural - Municipio de Pasto: \$100.000.000. NOTA: Por cuanto el corregimiento de Mapachico hace parte de la Zona de Amenaza Volcánica Alta del Galeras, la ejecución de este proyecto será viable si se ajusta a la normatividad que reglamenta las acciones y actuaciones en estos suelos que presentan este tipo de amenaza. PRIMER AJUSTE: Incremento presupuesto. 13/05/2015.

10. INFORMACION PLAN DE ACCION Y PRESUPUESTO

- 10.1. EJE: PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDAD URBANA Y RURAL
10.2. PROGRAMA: AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BAS RURAL

11. PERSONA RESPONSABLE DE LA EJECUCION DEL PROYECTO

- 11.1. NOMBRE: NATALIA XIMENA RODRIGUEZ RAMIREZ
11.2. CARGO:
11.3. DEPENDENCIA: Secretaría de Gestión Ambiental

12. OBSERVACION EL CONCEPTO DE VIABILIDAD NO CONSTITUYE AUTORIZACION PARA LA EJECUCION Y/O CONTRATACION TOTAL O PARCIAL DEL PROYECTO. SU CONTRATACION Y/O EJECUCION DEBE ESTAR PRECEDIDA DE ESTUDIOS, CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS Y DEMAS DOCUMENTOS DE CARACTER JURIDICO, TECNICO, ECONOMICO, FINANCIERO, PRESUPUESTAL, SOCIAL Y AMBIENTAL NECESARIOS.

13. FUNCIONARIO RESPONSABLE

- FUNCIONARIO: German Chamorro Moreno
CARGO: Prof. Univ. Planeacion de Gestion Institucional
DEPENDENCIA: Oficina de Planeacion de Gestion Institucional
FECHA: 2015-02-12

Firma

[Handwritten signature]

Los tres componentes que forman parte del proyecto son:

1. Unidades sanitarias en el sector rural y suburbano, que busca incrementar el número de hogares de carácter disperso del sector rural con soluciones sanitarias individuales a través de la entrega de unidades sanitarias completas.

Table with 5 columns: ITEM, DESCRIPCION, CANT., VR.UNIT, VR. TOTAL. Row 1: 1, Suministro e instalación de veinte (20) unidades sanitarias en el corregimiento de Mapachico del Municipio de Pasto, 20, \$ 4.300.000, \$ 86.000.000. Row 2: 2, Suministro e instalación de ochenta y ocho (88) unidades sanitarias en los corregimientos de Catambuco, Cabrera, La Laguna, Santa Barbará y El Socorro del Municipio de Pasto, 88, \$ 4.545.454,55, \$400.000.000.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

16 de 57

3	Contratación de la interventoría para la implementación de las Unidades Sanitarias	1	\$ 28.000.000	\$ 28.000.000
COSTO TOTAL				\$ 514.000.000

2. Sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales que busca incrementar el número de sistemas multifamiliares de tratamiento de aguas residuales en el sector rural para la descontaminación del recurso hídrico.

ITEM	DESCRIPCION	CANT	VR.UNIT	VR. TOTAL
1	Suministro e instalación de sistema multifamiliar de 15000 litros capacidad instalada, para alcantarillado sanitario en el sector del Paraíso – Jongovito	1	\$ 33.236.600	\$ 33.236.600
2	Suministro e instalación de sistema multifamiliar de 30000 litros capacidad instalada, para alcantarillado sanitario en el sector de Santa Cruz de Bellas Vista corregimiento de Catambuco	1	\$ 41.881.700	\$ 41.881.700
3	Suministro e instalación de sistema multifamiliar de 30000 litros capacidad instalada, para alcantarillado sanitario en el sector de Fray Ezequiel	1	\$ 41.881.700	\$ 41.881.700
4	Suministro e instalación de sistema multifamiliar de 30000 litros capacidad instalada, para alcantarillado sanitario en el sector La Playa del corregimiento de La Laguna	1	\$ 41.881.700	\$ 41.881.700
COSTO TOTAL				\$ 158.881.700

3. Formulación Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos de sectores rurales del Municipio de Pasto que tiene por objetivo formular cuatro Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV) de sectores rurales del Municipio de Pasto

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	17 de 57	

ITEM	DESCRIPCION	CANT.	VR.UNIT	VR. TOTAL
1	Formulación de PSMV de sectores rurales del Municipio de Pasto	4	\$ 25.000.000	\$ 100.000.000
	COSTO TOTAL			\$ 100.000.000

Sobre lo anterior, se puede observar que se planean ocho productos en total, sin embargo, solo dos componentes fueron ejecutados en el año 2015 a saber:

1. Suministro e instalación de veinte (20) unidades sanitarias en el corregimiento de Mapachico del Municipio de Pasto
2. Formulación de Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos de sectores rurales del Municipio de Pasto

SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE VEINTE UNIDADES SANITARIAS EN EL CORREGIMIENTO DE MAPACHICO DEL MUNICIPIO DE PASTO

LEGALIZACIÓN DE CONTRATO

La Alcaldía Municipal de Pasto y la Sra Zulma Patricia Guerrero Tello de la empresa Multitubos Pasto, suscribieron el Contrato de Licitación Pública Número 20153241 del 26 de mayo del 2015 por la suma de \$ 73.000.000, cumpliendo con los requisitos de legalización pertinentes, así mismo, la póliza de garantía se expidió el 18 de junio del 2015 y se aprobó por el Departamento Administrativo de Contratación Pública el mismo día. **(ANEXO 1: CONTRATO)**

Además, la duración del convenio es de dos meses y 20 días contados a partir de la suscripción del acta de inicio del convenio, firmada el día 8 de julio del 2015 por el Doctor German Cortes Bravo, Subsecretario de Gestión Ambiental Rural, Zulma Guerrero Tello, representante legal de la empresa Multitubos Pasto y la Arquitecta Paulina Amezcuita la interventora delegada para el proyecto, por tanto, el convenio terminó el 28 de septiembre del 2015, realizando el mismo día el acta final del contrato. **(ANEXO 2: ACTAS)**

VERIFICACIÓN A LA EJECUCIÓN

El Objeto del presente convenio es el siguiente: "el contratista se compromete para con el Municipio de Pasto-Secretaría de Gestión Ambiental, a realizar el suministro e instalación de veinte unidades sanitarias en el sector de Mapachico Centro del Corregimiento de Mapachico del Municipio de Pasto, Departamento de Nariño-Colombia a precios unitarios fijos".



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

18 de 57

En primer lugar, se realizó un sondeo con la comunidad de Mapachico en el mes de febrero para identificar la necesidad de las unidades sanitarias; en segundo lugar, las personas que aspiran a ser beneficiarios diligencian el formato Solicitud de Unidades Sanitarias GA-F-059, posterior a esta actividad, se realizan las visitas de inspección domiciliaria por parte del personal de la Secretaría de Gestión Ambiental para evaluar e identificar los beneficiarios de la instalación de las unidades sanitarias, y se gestiona por la dependencia el procedimiento para que se realice la contratación mediante proceso número SU-2015-007, decidiendo la contratación con la empresa multitubos quienes en un inicio realizan las visitas necesarias para la instalación de las mismas y solicitan adición de tiempo de 20 días para la entrega total del producto.

La Secretaría de Gestión Ambiental realizó una socialización del proyecto antes de la instalación de las unidades sanitarias en fecha 18 de junio del 2015 y finalmente se realiza el acta de entrega del producto total por parte de la empresa mediante acta del 29 de septiembre del 2015, donde se establece que la contratista cumplió con lo pactado. En la misma fecha, se realizó la entrega a la comunidad a satisfacción mediante formato GA-F-044 donde firman la Junta de Acción Comunal de Mapachico. Los beneficiarios recibieron a satisfacción y en buen estado los siguientes elementos:

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
Placa de piso en cctode 2500 psi e=10 cm de 2.20x 1.40 ref malla electrosoldada cal 4mmabertura 15*15 cm	20.00
Suministro e instalacion de caseta sanitaria metálica 1.20* 1.30 en tubo cuadrado, fibrocementode 8mm, lamina inferior galvanizada C-20, estructura metálica protegida con anticorrosivo y pintura epoxica cubierta en 3 tejasde asbesto cemento N°6 en estructura metálica galvanizada, pasador interno y externo en varilla de ¼"	20.00
Punto sanitario de 4" inc. Accesorios y 1.8ml de tubería para el sanitario	20.00
Punto sanitario de 2" inc. Accesorios y 1.8ml de tubería para lavamanos	20.00
Punto sanitario de 2" inc. Accesorios y 1.8ml de tubería para lavadero	20.00
Punto sanitario de 2" inc. Accesorios y 1.8ml de tubería para ducha	20.00
Codo sifón de 2"inc rejilla para la ducha	20.00
Punto hidraulico de ½'inc Accesorios y 3ml de tubería	20.00
Suministro e instalación de sanitario blanco linea economica inc. Accesorios.	20.00



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

19 de 57

Suministro e instalación de lavamanos de colgar linea economica inc. Accesorios.	20.00
Ducha con registro de ½ inc accesorios y abrazaderas de soporte para la tubería	20.00
Suministro e instalación de lavadero prefabricado de 0.9*0.6, dos compartimientos de concreto con base metálica en angulo de 1*1/8" protegida con anticorrosivo y pintura epoxica y acabado en granito pulido, inc accesorios de instalación y grifo	20.00
Sistema séptico ecológico incluye suministro e instalación de trampa de grasas de 105 litros, incluye tubería y accesorios, tanque septico ovoide de 1000 litros, incluye tubería y accesorios, tanque filtro anaerobico ovoide de 1000 litros.	20.00
Suministro e instalacion de 6 mlde tubería de 4" para desagüe final inc. Accesorios.	20.00
Placa de piso en ccto de 2.500 psi e=10 cmde 2.20*1.40 ref malla electrosoldada cal 4 mm abertura 15*15 cm	20.00
Suministro e instalacion de caseta sanitaria metálica 1.20* 1.30 en tubo cuadrado, fibrocementode 8mm, lamina inferior galvanizada C-20, estructura metálica protegida con anticorrosivo y pintura epoxica cubierta en 3 tejasde asbesto cemento N°6 en estructura metálica galvanizada, pasador interno y externo en varilla de ¼"	20.00
Punto sanitario de 4" inc. Accesorios y 1.8 ml de tubería para el sanitario	20.00
Punto sanitario de 4" inc. Accesorios y 1.8 ml de tubería para lavamanos	20.00
Punto sanitario de 4" inc. Accesorios y 1.8 ml de tubería para lavadero	20.00
Punto sanitario de 4" inc. Accesorios y 1.8 ml de tubería para ducha	20.00

(ANEXO 3: RECIBO DE LA COMUNIDAD)

SUPERVISIÓN

Es importante recalcar que se delegó a la Arquitecta Paulina Amezcuita, para realizar la interventoría al proyecto, quien cumple las siguientes acciones: en la fecha 13/07/15 la interventoría hace observaciones al seguimiento del contrato, en la fecha 10/08/15 la interventoría realiza recomendaciones por riesgo de incumplimiento al proceso SU-2015-007 a la contratista, el día 12/08/15 se ejecuta la visita al sector de Mapachico con el fin de realizar el seguimiento a la instalación de las unidades sanitarias; el día 01/09/15 se efectúa por parte de la interventora observaciones de obra encontradas en inspección, en total la interventoría entrega cuatro informes a la



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

20 de 57

subsecretaría de gestión ambiental rural evidenciando que se realizó seguimiento al contrato de manera efectiva. (REVISAR ANEXO 4: SUPERVISION E INTERVENTORIA)

Sin embargo la supervisión directa del convenio fue ejercida por el subsecretario rural, quien suscribió el acta de inicio y certificó el cumplimiento del objeto contractual para realizar los pagos correspondientes y proyectó la respectiva liquidación del convenio.

LIQUIDACIÓN

Se evidencia acta de liquidación suscrita con fecha de 29 de septiembre del 2015 donde firman el Doctor German Cortes Bravo, subsecretario de Gestión Ambiental Rural, Zulma Guerrero Tello, representante legal de la empresa Multitubos Pasto y la Arquitecta Paulina Amezcuita la interventora delegada. **(ANEXO 5: ACTA DE LIQUIDACIÓN)**

FORMULACIÓN DEL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMIENTOS PSMV DE SECTORES RURALES DEL MUNICIPIO DE PASTO

LEGALIZACIÓN

La Alcaldía Municipal de Pasto y la Fundación para el Desarrollo Sostenible y Ambiental Nuevo Amanecer, suscribieron el Convenio de interés Público Número 20152326 del 23 de junio del 2015 por la suma de \$ 122.200.000, cumpliendo con los requisitos de legalización pertinentes, así mismo, la póliza de garantía se expidió el 24 de junio del 2015 y se aprobó por el Departamento Administrativo de Contratación Pública el mismo día. **(ANEXO 6: CONVENIO PSMV)**

Además, es importante recalcar que la duración del convenio es de cuatro meses y 15 días contados a partir de la suscripción del acta de inicio del convenio, firmada el día 24 de julio del 2015 por el Doctor German Cortes Bravo, subsecretario Rural y William Narváez, representante legal de la Fundación, por lo cual el convenio termina el 15 de diciembre del 2015 realizando el mismo día el acta del pago final. **(ANEXO 7: ACTA DE INICIO)**

También se tiene en cuenta que los pagos se realizaron de la siguiente manera:

1. Anticipo del 30%: \$29.631.000
2. 35%: 34.569.500
3. 35%: 34.569.500

VERIFICACIÓN A LA EJECUCIÓN

El Objeto del presente convenio es "aunar esfuerzos administrativos, económicos y logísticos con la Fundación para el Desarrollo Sostenible y Ambiental Nuevo Amanecer,



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

21 de 57

para la formulación y presentación de los planes de saneamiento y manejo de vertimientos PSMV de las cabeceras corregimentales de El Encano, La Laguna y Buesaquillo, ante la Corporación Autónoma Regional de Nariño CORPONARIÑO para su aprobación con idoneidad y capacidad según los requerimientos de la dependencia y en cumplimiento de funciones de la misma, con el fin de coadyuve al logro de metas y objetivos institucionales".

Este convenio parte según las directrices del Ministerio del Medio Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial que expidió la Resolución 1433 de diciembre 13 del 2004, derivada del Plan nacional de manejo de aguas residuales municipales y el Decreto 3100 del 2003 donde se estableció que las personas prestadoras del servicio público de alcantarillado deberán presentar ante la autoridad ambiental competente el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV.

El presupuesto para este proyecto fue de \$122.200.000 discriminado de la siguiente manera:

ITEM	ALCALDIA	FUNDACER
Personal	35.850.000	14.250.000
Talleres comunitarios y de Sensibilización		1.500.000
Muestreo de Caracterización	9.600.000	
Pruebas de Laboratorio	21.000.000	
Equipos de insumo de campo		6.000.000
Estudios cartográficos	2.400.000	
Estudios topográficos	8.800.000	
Catastro de Redes	12.800.000	
Administración Financiera y Logística	3.920.000	1.680.000
Viáticos y Transporte	4.400.000	
Total	98.770.000	23.430.000

Se evidencia en la ejecución del proyecto entrega de informes de los avances realizados por la Fundación para el desarrollo sostenible y ambiental Nuevo Amanecer FUNDACER a la Administración Municipal donde se evidencia la entrega de los siguientes productos:

- En primer lugar se realiza la estructuración del plan de trabajo para ejecución del proyecto.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

22 de 57

- Luego, se realiza la socialización de los alcances del proyecto entre FUNDACER, la Alcaldía Municipal y representantes de los corregimientos de Buesaquillo, El Encano y La Laguna.
- Se realiza posteriormente los recorridos Y reconocimiento de las zona para identificar las problemáticas y realizar el diagnostico situacional.
- Se desarrollan los talleres Diagnósticos participativos en los corregimientos de Buesaquillo, El Encano y La Laguna donde se involucran la Secretaria de Gestión Ambiental de la Administración Municipal, la Junta Administradora de Acueducto y Alcantarillado, Presidente de la Junta de Acción comunal y líderes de los sectores.
- Se identifican problemáticas de cada sector y se realiza el respectivo análisis de la situación actual a través de la metodología "computadora de papel" y se realiza diagnóstico a las redes de alcantarillado. Todo lo anterior tiene evidencias mediante actas de reunión, registro fotográfico y listados de asistencia.
- Posteriormente se realiza recolección y revisión de información secundaria como POT, PORH Río Pasto, Plan de Desarrollo Municipal y Guía Ambiental. Además se solicitó a las Juntas Administradoras de Acueducto y Alcantarillado la información necesaria para el diagnóstico de la situación actual del prestador de servicios públicos.
- Se realiza la visita de campo para la identificación y verificación de puntos de vertimientos y fuentes receptoras.
- Se realiza la caracterización de puntos de vertimiento y fuentes receptoras de descarga. A través de muestras compuestas y muestras puntuales.
- Se consolida el informe de avance topográfico de georeferenciación y levantamiento topográfico de los corregimientos de la Laguna, El Encano y Buesaquillo.
- Se entrega los siguientes productos finales: Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV) del Centro Poblado El Encano, del Centro Poblado Buesaquillo –Pejendino Reyes, y del Centro Poblado de La Laguna.
- En definitiva, se realiza la socialización de los PSMV en los corregimientos del Encano, La Laguna y Buesaquillo el día 21 de diciembre del 2015 a los líderes comunales. **(ANEXO 8: EJECUCION PSMV)**

SUPERVISIÓN

Es importante recalcar que se delegó a la Ingeniera Carol Hidalgo de la Secretaría de Gestión Ambiental, para realizar seguimiento y acompañamiento al proyecto, lo cual se constata mediante actas de reunión que corresponden a la siguientes fechas: 29/07/2015, 04/08/2015, 05/08/2015, 08/08/2015, 09/09/2015, 30/10/2015 que están debidamente firmadas y con registro fotográfico.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

23 de 57

Sin embargo, la supervisión directa del convenio fue ejercida por el subsecretario rural, quien suscribió el acta de inicio y certificó el cumplimiento del objeto contractual para realizar los pagos correspondientes, además, ejecuto tres informes que corresponden a los avances del proyecto para legalización del pago del anticipo y de los dos desembolsos siguientes, sin embargo, no ha proyectado la respectiva liquidación del convenio hasta la fecha. **(ANEXO 9: INFORMES DE SUPERVISIÓN)**

LIQUIDACIÓN

El convenio terminó el 15 de diciembre del 2015 según lo establecido en la cláusula segunda del convenio, sin embargo, no se evidencia la documentación al respecto.

4. Construcción, optimización y mejoramiento de sistemas de acueducto y alcantarillado en los sectores rural y suburbano del municipio Pasto.

Para realizar la respectiva auditoria al proyecto "Construcción, optimización, y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado en los Sectores Rural y Suburbano del Municipio de Pasto" correspondiente a la vigencia 2015, el equipo auditor se entrevista con funcionarios de la dependencia, con el fin de obtener información sobre la ejecución del proyecto a auditar.

Se encontró que el valor total del proyecto, incluidos los ajustes es de \$ 5.319.686.309; el proyecto se desagrega de acuerdo a los siguientes componentes como se indica en la siguiente tabla.

ITEM	DESCRIPCIÓN	COSTO TOTAL PROYECTO
1	Construcción Acueducto Cujacal Centro 1 fase Buesaquillo del Municipio de Pasto.	\$ 239,999,288.00
2	Interventoría Acueducto Cujacal centro 1 Fase	\$ 25,956,067.00
3	Pago contrapartida vigencia futura plan departamental de aguas.	\$ 500,000,000.00
4	Construcción de alcantarillado sanitario Cujacal centro y bajo de corregimiento de Buesaquillo, incluido interventoría.	\$ 802,084,706.60
5	construcción sistema de captación la caldera centro	\$ 30,000,000.00
6	Construcción acueducto vereda Campanero de Catambuco.	\$ 279,558,550.76
7	Construcción acueducto la Merced de Catambuco.	\$ 218,078,111.64
8	Optimización acueductos el Rosal y San José del corregimiento de Mapachico.	\$ 0.00
9	Cierre en malla al tanque barrio Monserrate.	\$ 35,000,000.00

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	24 de 57	

10	Construcción de 27 cámaras de inspección de alcantarillado en el sector del Socorro Centro.	\$ 50,000,000.00
11	Contratación estudio de suelos y montaje PTAR Encano Centro	\$ 40,000,000.00
12	contratación interventoría cámaras del socorro	\$ 6,600,000.00
13	Construcción acueducto Botanilla Catambuco.	\$ 790,109,630.76
14	Construcción alcantarillado Arnulfo Guerrero.	\$ 844,655,670.03
15	Interventoría Arnulfo Guerrero.	\$ 55,344,329.97
16	Compra de tubería y accesorios de acueducto y alcantarillado para el sector rural y suburbano del municipio de Pasto.	\$ 700,000,000.00
17	Optimización acueducto el encano centro	\$ 246,100,000.00
18	Optimización acueducto el carmen - socorro	\$ 0.00
19	Planta de tratamiento de agua potable compacta rosal de oriente	\$ 130,000,000.00
20	Construcción de cámaras para el sector de Rural del Municipio de Pasto.	\$ 65,000,000.00
21	interventoría de cámaras del municipio de pasto	\$ 4,550,000.00
22	Construcción de muro en gaviones para el acueducto de Chachatoy.	\$ 13,000,000.00
23	Impermeabilización de tanque la piriola Multiveredal.	\$ 40,221,092.42
24	Cerramiento de áreas para la conservación y protección de ecosistemas naturales, para la ejecución del acueducto multiveredal de Santa Barbara.	\$ 33,428,862.00
25	Interventorias Acueductos sector rural del Municipio de Pasto.	\$ 80,000,000.00
26	Optimización 1 fase acueducto San Francisco de Buesaquillo	\$ 80,000,000.00
27	Emergencia sanitaria el Encano Centro, suministro e instalación de 20 mt lineales de tubería de concreto de 8 pulgadas.	\$ 10,000,000.00
VALOR TOTAL DEL PROYECTO		\$ 5,319,686,309.18

Después de conocer los componentes que hacen parte del proyecto auditado, se procedió a solicitar información sobre la ejecución de los mismos y para ello la Secretaría de Gestión Ambiental facilito los diferentes contratos adjudicados en el año 2015 que se ejecutaron para dar cumplimiento a los objetivos propuestos. De la revisión y seguimiento que se realizó a los contratos se pudo evidenciar que la mayoría de ellos están en reserva presupuestal y su estado de ejecución se lo presenta en la siguiente tabla:



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

EI-F-004

PÁGINA

25 de 57

SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DE RESERVA PRESUPUESTAL 2015

Nº. Contrato y/o Convenio	Proponente Adjudicado	Valor	Objeto	Duración	Fecha de Inicio	Fecha Finalización	Nueva Fecha Finalización	Estado del Proceso	Valores Cancelados	Valor Pendiente por Pagar	Observaciones
20153306	CONSORCIO OBRAS NARIÑO	751.250.435,00	Contrato obra: Construcción del alcantarillado sanitario del sector Cujacal Centro y Bajo del Corregimiento de Buesaquillo del Municipio de Pasto	3 Meses 17 días	Septiembre 14 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Septiembre 28 de 2016	Pendiente pago actas parciales	605.522.243,00	145.728.192,00	Pendiente acta de suspensión y acta de reinicio. Vo Bo. EMPOPASTO.
20153311	CONSORCIO CUJACAL	41.153.145,00	Interventoria Técnica, Administrativa, Ambiental, y Contable para la construcción del alcantarillado sector Cujacal Centro y Bajo del Corregimiento de Buesaquillo del Municipio de Pasto	3 Meses 17 días	Agosto 14 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Septiembre 8 de 2016	Pendiente pago final	32.992.516,00	8.230.629,00	Pendiente acta de suspensión y acta de reinicio. Vo Bo. EMPOPASTO.
20153318	JUAN CARLOS COLLAZOS	24.003.609,81	Optimización de la captación de agua del sistema de acueducto de la vereda La Caldera Centro del Corregimiento de la Caldera.	2 Meses	Septiembre 8 de 2015	Noviembre 8 de 2015	Diciembre 8 de 2015	Pendiente acta de liquidación	24.003.610,00	0,00	
20153325	ZULMA PATRICIA GUERRERO	521.130.000,00	Suministro de tubería y accesorios de acueducto y alcantarillado para el sector rural y suburbano del Municipio	2 Meses 28 días	Septiembre 24 de 2015	Diciembre 22 de 2015	Mayo 13 de 2016	Pendiente acta de liquidación	521.129.967,00	33,00	
20153552	CONSORCIO CING-RUBEN GERARDO LASSO	715.688.437,65	Contrato obra: Construcción del acueducto veredal de Botanilla del Corregimiento de Catambuco.	2 Meses 7 días	Octubre 15 de 2015	Diciembre 22 de 2015	NO SE TIENE FECHA DE FINALIZACION PORQUE NO HAY REINICIO	Legalizado el 23 de Junio de 2016	0,00	715.688.437,65	Pendiente contratación de la interventoria
20153515	LUIS CARLOS UNIGARRO SANTACRUZ	275.836.620,65	Construcción del sistema de acueducto de la vereda Campanero Corregimiento de Catambuco.	18 días	Noviembre 27 de 2015	Diciembre 15 de 2015	Junio 26 de 2016	SIN INFORMACION	0,00	275.836.620,65	



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

EI-F-004

PÁGINA

26 de 57

20153551	SA INGENIEROS SAS	243.583.261,34	Realizar la optimización acueducto el Encano Centro del Corregimiento de el Encano	1 Mes 15 días	Octubre 30 de 2015	Diciembre 15 de 2015	Agosto 14 de 2016	Legalizado el 21 de Junio de 2016. Pendientes pagos actas parciales	73.074.978,58	170.508.283,36	
20153441	LUIS CARLOS UNIGARRO SANTACRUZ	57.919.004,65	Construcción de camaras de inspección del alcantarillado sanitario de los sectores el Paraiso Corregimiento de Jonvogito; Fray Ezequiel del Corregimiento de Catambuco ; Puerres Centro del Corregimiento de Mocondino y Tesucal del Corregimiento de Morasurco.	2 Meses	Noviembre 23 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Marzo 30 de 2016	Pendiente acta de liquidacion	57.896.644,65	22.360,00	
20153517	GERMAN ALIRIO MONTENEGRO	48.823.055,36	Construccion de 27 camaras de inspección del alcantarillado sanitario en el sector Socorro Centro del Corregimiento del Socorro	30 Días	Diciembre 2 2015	Diciembre 30 de 2015	Enero 29 de 2016	Pendiente acta de liquidacion	48.809.305,09	18.750,27	
Sin Legalizar	GUILLERMO ERAZO LOPEZ	213.880.105,76	Contrato obra: Construccion del sistema de acueducto de la vereda La Merced del Corregimiento de Catambuco.	NO TIENE ACTA DE INICIO	NO TIENE ACTA DE INICIO	Diciembre 31 de 2015	NO TIENE ACTA DE INICIO	SIN LEGALIZAR	0,00	213.880.105,76	
20153407	ROSA ADRIANA BENAVIDES CARDONA	9.800.000,00	Interventoria Tecnica, Administrativa, Ambiental, y Contable para la construccion de 54 camaras de inspeccion para el alcantarillado sanitario del sector rural del Municipio de Pasto.	1 Mes 7 días	Noviembre 23 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Enero 29 de 2016	Pendiente acta de liquidacion	9.800.000,00	0,00	
20153480	AMANDA ISABEL PANTOJA QUIROZ	25.750.000,00	Interventoria Tecnica, Administrativa, Ambiental, y Contable para la construccion de los acueductos Cujcal Centro Buesaquillo y Campanero del Corregimiento de Catambuco del Municipio de Pasto.	1 Mes 7 días	Noviembre 23 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Febrero 19 de 2016	Acta suspension y reinicio sin legalizar	0,00	25.750.000,00	
20153506	ZENEIDA SANTANDER BURITICA	235.582.401,13	Construcción acueducto Cujcal Centro primera fase Buesaquillo del Municipio de Pasto.	7 días	Diciembre 9 2015	Diciembre 15 de 2015	Julio 11 de 2016	pendiente cobra pago final	220.884.433,00	14.697.962,13	
20153507	CONSORCIO INGE TECNICOS	31.770.000,00	Suministro e instalación de postes y alambre para el cerramiento de áreas para la conservación y protección de ecosistemas naturales para la ejecución del acueducto multiveredal de Santa Barbara.	10 días	Diciembre 21 de 2015	Diciembre 30 de 2015	Abril 22 de 2016	Pendiente acta de liquidación	31.770.000,00	0,00	



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

27 de 57

Una vez realizado el seguimiento a los contratos adjudicados a los diferentes proponentes, se decidió tomar como muestra el contrato número 20153325 adjudicado a la señora Zulma Patricia Guerrero representante legal de la empresa Multitubos, que tiene por objeto: "REALIZAR EL SUMINISTRO DE TUBERÍA Y ACCESORIOS PARA ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS PARA EL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO DE PASTO", del proyecto "Construcción, optimización, y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado en los Sectores Rural y Suburbano del Municipio de Pasto", proyecto registrado en la Oficina de Planeación y Gestión Institucional de la Alcaldía de Pasto, con el número 2015520010049.

El contrato 20153325 inicialmente tuvo un valor de \$ 484.900.000 y posteriormente se realizó una adición de \$ 36.230.000 para un total de \$ 521.130.000; el contrato fue programado para ser ejecutado en un término de 60 días, con fecha de inicio 24 de septiembre de 2015 y fecha de finalización 22 de diciembre del mismo año; el acta de inicio fue firmada por las partes interesadas el día 24 de septiembre de 2015.

Se evidencia la existencia de un acta de suspensión del contrato con fecha del 16 de diciembre de 2015, suspensión solicitada por el contratista por el motivo de que por fin de año y carnavales se dificulta la consecución de los insumos necesarios para la ejecución del citado contrato con los diferentes proveedores. De igual manera se puede evidenciar el acta de reinicio del contrato de suministros con fecha 15 de febrero de 2016.

De la documentación en mención suministrada por la Secretaria de Gestión Ambiental, también se pudo evidenciar que se realizaron dos pagos para completar el valor total; pagos realizados una vez se recibió a satisfacción los suministros y accesorios por parte de almacén y el respectivo Certificado de Cumplimiento firmado por el supervisor del contrato. La primera Certificación de Cumplimiento tiene fecha del día 13 de noviembre de 2015 y la segunda Certificación de Cumplimiento presenta fecha del 5 de septiembre de 2016. El primer pago se realizó por valor de \$264.653.988 el día 13 de noviembre del 2015 y el segundo pago por un valor de \$ 256.475.967 el día 5 de septiembre de 2016; para un pago total de \$ 521.130.000, el acta final de liquidación de este contrato se encuentra pendiente.

Se evidenció que hubo dos adiciones al contrato, una adición en tiempo desde el día 21 de febrero de 2016 a 21 de marzo de 2016, adición firmada el día 21 febrero 2016 y la otra adición en valor por 39.350.000, desde el día 22 de marzo de 2016 a 30 de abril del mismo año, adición firmada el día 22 marzo 2016, solicitud sustentada mediante oficio No. 1482-289-2015 de fecha 10 de diciembre 2015 dirigida en ese entonces al Director del Departamento de Contratación el Doctor Cástulo Cisneros por parte de



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

28 de 57

la secretaria de Gestión Ambiental de ese entonces la Doctora Natalia Rodríguez y el Subsecretario de Gestión Ambiental el Doctor Germán Alexis Cortes Bravo.

Es importante mencionar que hubo una Aclaratoria No.1 a la adición en valor al contrato referente a cambiar el valor de la adición de \$ 39.350.000 por el valor de \$ 36.350.000 debido a que el certificado de disponibilidad presupuestal (CDP) número 2015000176, no se lo puede afectar considerando que el concepto de éste no ésta acorde con el objeto del contrato.

Continuando con la auditoría de gestión, se procedió a verificar las condiciones de entrega de los suministros y accesorios por parte del contratista (Multitubos), comprobando que se realizaron dos entregas de los insumos de los cuales se generó una factura en la primera entrega y dos facturas en la segunda entrega, una de ellas por una adición de insumos y accesorios requeridos; se revisó en la primera factura (No.106) cantidades, características, precio unitario y valor total, el valor de esta factura fue de \$264.000.000, posteriormente se verificó la entrada de estos suministros y accesorios a la oficina de almacén de la Alcaldía Municipal revisando el "Formato Entrada Elementos de Consumo por Contrato de Compraventa" número 13249 emitido por esta dependencia, donde se pudo verificar que los elementos, cantidades, características y precios relacionados en la factura están acorde en su totalidad con el formato emitido por almacén. Así mismo se verifico la correcta salida de estos elementos de consumo Gestión Ambiental No. 19118.

De igual manera se procedió a realizar el mismo procedimiento con la segunda entrega de insumos y accesorios, donde se pudo constatar que la entrega de materiales genero dos facturas por parte de Multitubos, los número de facturas fueron 135 y 136 respectivamente; la primera factura de esta entrega fue por valor de \$220.245.967 y la segunda (adición) por valor de \$ 36.230.000, la suma de estas facturas coincide en su totalidad con el valor precisado en el "Formato Entrada elementos de consumo por contrato de suministros" no. 13600 generado por almacén de la alcaldía y además la misma presenta concordancia con salida elementos de consumo gestión ambiental no. 19503.

Una vez verificada esta información se procedió a realizar un seguimiento de la distribución de los suministros y accesorios para acueducto y alcantarillado asignados en los diferentes sectores rurales y sector suburbano del Municipio de Pasto. Para tal fin fue necesario solicitar a la Secretaría de Gestión Ambiental informes de supervisión, actas de entrega y Recibo a Satisfacción de la Comunidad, aclarando que la documentación suministrada por esta secretaria respecto al contrato 2015-3325 son copias y no documentos originales y que se encuentran archivados en tres carpetas.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

29 de 57

Con el fin de facilitar el análisis y comprensión de la información suministrada fue necesario consignar la información en las siguientes tablas:

PRIMER SUMINISTRO Y ENTREGA A LA COMUNIDAD FACTURA NO. 106															FECHA 17/12/2015
CARACTERÍSTICAS	TUBERIA ACUEDUCTO PVC									TUBERIA SANITARIA CORRUGADA					
DIMENSIONES	3/4" RDE21	1/2" RDE13.5	1" RDE21	1 1/2" RDE21	2" RDE21	2" RDE26	3" RDE26	3" RDE21	4" RDE21	4"	6"	8"	10"	12"	SILLAS 6-4"
CANTIDAD ENTREGADAS A LA COMUNIDAD SECTOR RURAL Y SUBURBANO O MUNICIPIO DE PASTO (Discriminadas por Entrega)	120	120	75	75	40	60	100	60	40	8	5	16	4	8	4
		60	59		60					113	10	32	20	30	16
		40	122		134					8	10	30	10	19	20
				50		100				20	4	46	16		
				10		100						45			
				67		300						75			
						84						24			
						50						15			
						138						83			
												2			
												10			
												17			
											15				
											12				
											20				
											2				
											10				
TOT. ENTREGADO	120	220	383	75	1006	60	100	60	40	149	29	454	50	57	40
SALIDA ALMACEN	120	220	383	75	1006	60	100	60	40	149	29	454	50	57	40
VALOR UNITARIO	\$15.000	\$12.000	\$20.000	\$50.000	\$48.000	\$40.000	\$90.000	\$110.000	\$180.000	\$90.000	\$174.000	\$240.000	\$340.000	\$500.000	\$60.000
VALOR TOTAL	\$1.800.000	\$2.640.000	\$7.660.000	\$3.750.000	\$48.288.000	\$2.400.000	\$9.000.000	\$6.600.000	\$7.200.000	\$13.410.000	\$5.046.000	\$108.960.000	\$17.000.000	\$28.500.000	\$2.400.000



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CODIGO
El-F-004

PÁGINA
30 de 57

\$ 264.653.988

SEGUNDO SUMINISTRO Y ENTREGA A LA COMUNIDAD FACTURA DOCUMENTO NO. 135 Y ADICION FACTURA NO. 136
FECHA 15/09/2016

CARACTERISTI CA	Macro med	TUBERIA ACUEDUCTO PVC		TUBERIA SANITARIA CONCRETO					ADIC. TUB. SANITARIA CORRUGADA			
		3" RDE 26	4" RDE 21	10"	20" Sin ref	24" Sin ref	36" ref	36" sin ref	4"	8"	10"	
DIMENSIONES	2"											
CANTIDADES ENTREGADAS A LA COMUNIDAD SECTOR RURAL Y SUBURBANO MUNICIPIO DE PASTO (Discriminada s por Entrega)	1	67	0	17	15	15	4	32	9	22	35	
					19	137		50		16		
					80	34		10		60		
					75	30		26				
						95		8				
						15		35				
						125						
						66						
	TOT. ENTREGADO	1	67	0	17	189	517	4	161	9	98	35
SALIDA ALMACEN	1	67	100	17	189	517	4	161	9	98	35	
VALOR UNITARIO	\$968.867	\$90.000	\$180.000	\$34.000	\$125.000	\$167.300	\$610.000	\$510.000	\$90.000	\$240.000	\$340.000	
VALOR TOTAL	\$968.867	\$6.030.000	\$18.000.000	\$578.000	\$23.625.000	\$86.494.100	\$2.440.000	\$82.110.000	\$810.000	\$23.520.000	\$11.900.000	
\$ 220.245.967									\$ 36.230.000			

NOTA: En el cuadro se puede apreciar que al almacén del Municipio ingresaron 100 tubos para acueducto de 4" en PVC RDE 21 tipo campana, que no se pudo evidenciar



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

31 de 57

en que sectores fueron entregados porque falta actas de entrega que certifiquen este procedimiento.

La suma de \$ 220.245.967 + \$ 36.230.000 es el valor del segundo pago que se realizó al proveedor o sea \$ 256.475.967

Del análisis de los datos relacionados en la matriz anterior se pudo evidenciar que la Secretaría de Gestión Ambiental no cuenta con un formato para realizar la entrega de elementos y accesorios para acueducto y alcantarillado, al momento de la auditoria las entregas solo se evidencian en formatos elaborados por el proveedor (Multitubos) de los suministros y accesorios, que al ser de su propiedad salen del alcance y del control de la Secretaria de Gestión Ambiental. Además se pudo evidenciar que en muchas entregas a la comunidad se utilizó remisiones y hasta cotizaciones generadas por el contratista (Multitubos) que reemplazaron las actas de entrega.

De la misma forma se pudo evidenciar que no existe un procedimiento que estandarice el proceso que la Secretaria de Gestión Ambiental sigue para realizar las entregas de materiales a la comunidad.

Se pudo evidenciar que en muchas entregas a la comunidad la persona que recibe los elementos, no adjunta copia de su documento de identidad, además se evidencio que existen actas de entrega firmadas por personas diferentes a las que figuran como responsables autorizados para recibir dichos elementos, y otras donde no se puede verificar quien recibe porque sus datos personales son ilegibles. De la misma forma se encuentra que existen actas de entrega que no presentan fecha.

Después de revisar la documentación por parte de la secretaria de gestión Ambiental, en relación a entrega de materiales, no se pudo evidenciar en que sector o a que persona (líder representante de la comunidad) fueron entregados 100 tubos de acueducto de 4" en PVC RDE 21 tipo campana, por cuanto no existen actas de entrega ni de Recibido a Satisfacción de la Comunidad que verifiquen su entrega.

A continuación se relaciona de manera detallada como se realizaron las respectivas entregas de suministro y accesorios de acueducto y alcantarillado en los diferentes sectores rurales y suburbanos del Municipio de Pasto, agrupando las entregas de acuerdo al documento utilizado para tal fin: acta de entrega, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, Remisiones por parte contratista.

ACTAS DE ENTREGA A LA COMUNIDAD, EMITIDAS POR MULTITUBOS

Se evidencio las siguientes actas de entrega de suministro de tubería y accesorios para acueducto y alcantarillado en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto,



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

32 de 57

aclarando que las mismas no presentan su respectivo Recibo a Satisfacción de la Comunidad:

- ✓ Acta de entrega corregimiento Catambuco – El Campanero, con fecha 24 marzo de 2016, se entregó 6 tubos sanitarios concreto 24", al señor Oscar Rojas, pero firma Hugo Chachinoy, quien no anexa fotocopia de cedula de ciudadanía.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Genoy – Castillo Loma, sin fecha de entrega, se entregó 30 tubos sanitarios concreto 24", al señor Segundo Agustín Gustin Botina, pero firma Omaira Criollo sin anexar documento de identidad.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Catambuco – San Antonio de Acuyuyo, con fecha 18/03/2016, se entregó 8 tubos sanitarios concreto 24", al señor Jose Antonio Gomajoa, pero firma Franco Gomajoa, quien no anexa copia de documento de identidad.
- ✓ En el corregimiento Santa Barbara – Centro, al señor Francisco Javier Rosero se hace entrega de 95 tubos de diferentes especificaciones, se evidencia sus respectivas actas de entrega, pero su documento de identidad es ilegible.
- ✓ Actas de entrega corregimiento San Fernando- San Fernando Alto, con fechas: 20/02/2016, 29/02/2016 y 01/03/2016, se entregó 32 tubos sanitarios de concreto de 20", 6 tubos sanitarios en concreto de 20" 5 tubos sanitarios en concreto de 20", Jose Elias Matabanchoy, su número de cedula no corresponde, firma Jose Elias Matabanchoy sin anexar copia de documento de identidad; en igual manera en acta de entrega del 19/02/2016 recibe la señora Ana Aguilar sin aportar copia de documento de identidad.
- ✓ Actas de entrega al señor Franco Martinez del corregimiento Mapachico, en sectores la victoria y Briceño de 32 y 18 tubos sanitarios de concreto de 20" respectivamente sin fecha de entrega.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Santa Barbara - Las Iglesias, con fecha 18/03/2016, se entregó 5 tubos sanitarios concreto de 24", al señor Osler Rojas, pero firma de recibido la señora Marleny Rojas sin anexar copia de documento de identidad.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Mapachico – Vista Hermosa con fecha 28/03/2016, se entregó 17 tubos sanitarios de concreto de 10" al señor José



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

33 de 57

de la Rosa y la señora Miriam Guerrero quien firma el acta pero no anexa documento de identidad.

- ✓ Acta de entrega corregimiento Genoy – Centro, sin fecha de entrega, se entregó 27 tubos sanitarios en concreto de 36", a la señora Monica Lucia Rodriguez.
- ✓ Actas de entrega corregimiento Santa Bárbara – Concepción Alto, se entregó al señor Rigoberto Rivera Castillo, 8 tubos sanitarios de concreto de 36" respectivamente, las actas no presentan fecha de entrega.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Santa Bárbara – La Esperanza, se entregó 8 tubos sanitarios de concreto de 36" al señor Héctor Luis Castillo, acta sin fecha de entrega.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Mocondino - Dolores, se entregó a la señora Luz del Carmen Velasquez 8 tubos sanitarios de concreto de 36", acta de entrega sin fecha.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Mocondino - Dolores, se entregó a la señora Luz del Carmen Velasquez 2 tubos sanitarios de concreto de 36", acta de entrega sin fecha.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Mocondino - Dolores, se entregó a la señora Luz del Carmen Velasquez 8 tubos sanitarios de concreto de 36", acta de entrega sin fecha.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Mocondino - Dolores, sin fecha de entrega, se entregó 8 tubos sanitarios de concreto de 36" a la señora Luz del Carmen Velasquez, recibe y firma otra persona, pero el nombre es ilegible y no anexa documento de identidad.
- ✓ Acta de entrega corregimiento Santa Barbara – Los Alizales, sin fecha de entrega, se entrega 35 tubos sanitarios de 36", a los señores Luis Rosero y oscar Jativa, firma de recibido Luis Rosero pero no anexa fotocopia de documento de identidad.
- ✓ Acta de entrega a la comunidad corregimiento Buesaquillo – Cujacal Bajo, sin fecha de entrega, se entregó un macromedidor de 2", a la señora Irma Mercedes Tarapués Diaz.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

34 de 57

RECIBO A SATISFACCIÓN A LA COMUNIDAD EMITIDO POR SECRETARIA DE GESTIÓN AMBIENTAL

En el suministro de tubos y accesorios para acueducto y alcantarillado en diferentes sectores del Municipio de Pasto, se evidenció que existe Recibo a Satisfacción de la comunidad, pero no se evidencia su respectiva acta de entrega, entre los casos en mención se relaciona los siguientes:

- ✓ En el Corregimiento Morasurco-Tescual, Recibo a satisfacción de la comunidad de 8 tubos sanitarios corrugados de 4" y 32 tubos sanitarios corrugados de 8", por parte del señor Clemente Jojoa.
- ✓ La Josefina, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 59 tubos acueducto 1" PVC RDE 21, por parte del señor Carlos Bolivar Legarda.
- ✓ Juanoy, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, 12 tubos sanitarios corrugados de 8" por parte de la señora Celfa Ortega.
- ✓ Corregimiento de Santa Barbara-Jurado, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 75 tubos acueducto de 1 1/2" PVC RDE 21 y 10 tubos sanitarios de concreto sin refuerzo de 36" por parte del señor Balentin Timana.
- ✓ Las Iglesias, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, no se especifica el número de tubos recibidos, tubería sanitaria 8" corrugada, firma el señor Osler Rojas.
- ✓ Catambuco-San Francisco, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 30 tubos sanitarios corrugados de 12", firma la señora Ruth Buesaquillo.
- ✓ Concepción Alto, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 75 tubos acueducto de 1" PVC RDE 21 y 26 tubos sanitarios sin refuerzo de 36", firma el señor Rigoberto Rivera Castillo.
- ✓ El Socorro - El Carmen, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 50 tubos acueducto de 1" PVC RDE 21 y 134 tubos acueducto de 2" PVC RDE 21, firma el señor Hermes Castillo.
- ✓ Catambuco-Guadalupe, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 10 tubos de acueducto de 1" PVC RDE 21, firma el señor Jose María Gelpud.
- ✓ Casanare Bajo, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 60 tubos de presión de 1/2" RDE 13.5; 100 tubos acueducto de 2" PVC RDE 21 y 40 tubos acueducto de 4" PVC RDE 21, firma el señor Libardo Gelpud.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

35 de 57

- ✓ Botanilla - Divino Niño y Santa Marta, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 16 tubos sanitarios corrugados de 8" y 30 tubos sanitarios corrugados de 8" respectivamente, firma Leonardo Daza .
- ✓ Encano - El Motilon, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 40 tubos de presión de 2" RDE 21 y 60 tubos acueducto de 2" PVC RDE 21, firma el señor Jesus Hidalgo.
- ✓ Manzano Alto, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 46 tubos sanitarios corrugados de 8", firma el señor Julio Muñoz.
- ✓ Castillo Loma - La Mina, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 45 tubos sanitarios corrugados de 8"; 120 tubos acueducto de 3/4 PVC RDE 21; 120 tubos acueducto de 1/2" PVC y 122 tubos acueducto de 1" PVC RDE 21 , firma Gregorio Aparicio Pasichana.
- ✓ El Socorro – Centro, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, 8 tubos sanitarios corrugados de 12", firma el señor Jesus Rodrigo Miramag .
- ✓ San Jose de Catambuco, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 75 tubos sanitarios corrugados de 8", firma ilegible.
- ✓ Santa Barbara – Centro, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, 10 tubos sanitarios corrugados de 10", firma Francisco Javier Rosero.
- ✓ Villa Nueva, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, 24 tubos sanitarios corrugados de 8", firma Nelly del Carmen Paz.
- ✓ Dolores - Reten San Fernando, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 113 tubos sanitarios corrugados de 4", firma Miriam Burbano.
- ✓ Santa Clara, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 15 tubos sanitarios corrugados de 8", firma ilegible.
- ✓ Puerres, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 83 tubos sanitarios corrugados de 8", firma Humberto Torres.
- ✓ Encano – Centro, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 100 tubos de presión de 2" RDE 21, firma Silvio Lopez Arteaga .



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

36 de 57

- ✓ Jongovito, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 2 tubos sanitarios corrugados de 8"; 4 sillas en "Y" 6 x 4; 8 tubos sanitarios corrugados de 4"; 5 tubos alcantarillado corrugados de 6" y 16 sillas en "Y" alcantarillado de 6 x 4, firma Julio Saulo Melo.
- ✓ Las Encinas, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 67 tubos acueducto de PVC 1" RDE 21, firma Emilio Diaz.
- ✓ Mapachico - Vista Hermosa, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 10 tubos alcantarillado corrugado de 8", firma ilegible.
- ✓ Pinasaco, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 300 tubos acueducto de 2" PVC RDE 21, firma Constanza Bernal.
- ✓ La Joya, Recibo a Satisfacción de la Comunidad, 17 tubos sanitarios corrugados de 8", firma Luis Fernando Arara.
- ✓ Corregimiento Catambuco-San Martin, Recibo a Satisfacción de la Comunidad de 14 tubos alcantarillado corrugados de 10" y 20 tubos sanitarios corrugados de 10", firma Luis Timaran.
- ✓ Fray Ezequiel, Recibo a satisfacción de la Comunidad 20 tubos sanitarios corrugados de 20" corrugada y 20 sillas "Y" 6 x 4 alcantarillado, firma ilegible.
- ✓ Genoy – Centro, Recibo a satisfacción de la Comunidad 60 tubos alcantarillado de 2" RDE 26, firma Diego Vallejo .
- ✓ Mocondino – Centro, Recibo a satisfacción de la Comunidad 19 tubos sanitarios corrugados de 12", firma ilegible.
- ✓ El Rosal – Mapachico, Recibo a satisfacción de la Comunidad de 84 tubos de presión de 2" RDE 21, firma Irma Delgado.
- ✓ Cujacal Bajo, Recibo a satisfacción de la Comunidad de 50 tubos de presión de 2" RDE 21, firma ilegible.
- ✓ Acueducto El Chilco Figueroa, Recibo a satisfacción de la Comunidad de 60 tubos de acueducto de 3" RDE 21 y 138 tubos de acueducto de 2" PVC RDE 21 , firma Raúl Alejandro Matabajoy.
- ✓ Cabrera – Centro, Recibo a satisfacción de la Comunidad de 100 tubos de presión de 3" RDE 26, firma ilegible.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

37 de 57

SUMINISTRO DE TUBERIA Y ACCESORIOS ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ENTREGADOS CON REMISIONES EMITIDAS POR MULTITUBOS

Se pudo evidenciar que algunos suministros de tubería y accesorios para acueductos y alcantarillados no presentan actas de entrega, como tampoco recibo a satisfacción de la comunidad, aclarando que solo existen remisiones por parte del proveedor (Multitubos Pasto), entre aquellos suministros y accesorios se encontraron los siguientes:

- ✓ Obonuco – Santander, existe una remision (Multitubos), 22 tubos sanitarios corrugados de 8", firma remisión la señora Fanny Botina Jojoa.
- ✓ El Tinto, existe una remisión (Multitubos), 9 tubos sanitarios corrugados de 4", firma remisión Carlos Arturo de la Cruz.
- ✓ Jamondino, existe una remisión (Multitubos), 16 tubos sanitarios corrugados de 8", firma remisión el señor Jose Mejia Diaz.
- ✓ San Fernando – Centro, existe una remisión (Multitubos), 60 tubos sanitarios corrugados de 8", firma remisión el señor Geovanni Pejendino.
- ✓ Cabrera, existe una remisión (Multitubos), 35 tubos sanitarios corrugados de 10", se entrega a Corponariño, no se puede identificar persona quien recibe y firma por esta entidad.
- ✓ Cabrera – Centro, existe una remisión (Multitubos), 67 tubos de presión de 3" RDE 26 tipo campana x 6 mts, firma remisión el señor Octavio Fernando Jossa.

ACTAS DE ENTREGA A LA COMUNIDAD DUPLICADAS CON FECHAS DIFERENTES (ANEXO 10: COPIAS DE ACTAS DE ENTREGA DUPLICADAS)

- ✓ Corregimiento Morasurco - Daza, se entregó 15 tubos sanitarios en concreto de 20" al señor Marcos Botina. Existe la misma acta de entrega a la comunidad con dos fechas diferentes. Se evidencia alteración en la fecha en una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 8/03/2016 y 18/03/2016.
- ✓ Corregimiento Catambuco – Guadalupe, se entregó 15 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jose Maria Gelpud. Se evidencia alteración en la fecha en una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 04/03/2016 y 24/03/2016.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

38 de 57

- ✓ Corregimiento Mapachico – Vista Hermosa, se entregó 17 tubos sanitarios en concreto de 10", al señor José de la Rosa/Miriam Guerrero. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 08/03/2016 y 28/03/2016.
- ✓ Corregimiento Catambuco – San Antonio Acuyuyo, se entregó 8 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jose Gomajoa. Se evidencia alteración en la fecha en una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 12/03/2016 y 18/03/2016.
- ✓ Corregimiento Catambuco – San Antonio Acuyuyo, se entregó 9 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor José Antonio Gomajoa. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 08/03/2016 y 28/03/2016.
- ✓ Corregimiento Catambuco – Campanero, se entregó 6 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Oscar Rojas. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 04/03/2016 y 24/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – Las Iglesias, se entregó 5 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Osler Rojas. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 02/03/2016 y 18/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – San Gabriel, se entregó 25 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jesus Gelpud. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 08/03/2016 y 28/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – San Gabriel, se entregó 25 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jesus Gelpud. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 09/02/2016 y 09/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – San Gabriel, se entregó 25 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jesus Gelpud. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 10/03/2016 y 19/03/2016.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

39 de 57

- ✓ Corregimiento Santa Barbara – San Gabriel, se entregó 25 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Jesus Gelpud. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 11/03/2016 y 15/03/2016.
- ✓ Corregimiento Mapachico – La Victoria, se entregó 15 tubos sanitarios en concreto de 20", al señor Franco Alberto Martínez. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 08/03/2016 y 28/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – Jurado, se entregó 5 tubos sanitarios en concreto de 36x2" sin refuerzo, al señor Balentin Timaná. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 11/03/2016 y 15/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – Jurado, se entregó 5 tubos sanitarios en concreto de 36x2" sin refuerzo, al señor Balentin Timaná. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 11/03/2016 y 15/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – Jurado, se entregó 25 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Carlos Tulcan Chachinoy. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 03/03/2016 y 05/03/2016.
- ✓ Corregimiento Santa Barbara – Jurado, se entregó 16 tubos sanitarios en concreto de 24", al señor Carlos Tulcan Chachinoy. Se evidencia alteración en la fecha de una de ellas sin poder determinar cuál es la real. Fechas 08/03/2016 y 16/03/2016.

5. Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitarios en el sector rural del Municipio de Pasto.

Con el fin de iniciar la auditoría, se visitó la Oficina de Gestión y Planeación Institucional para verificar el proyecto radicado por la Secretaria de Gestión Ambiental denominado "Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitarios en



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CODIGO
El-F-004

PÁGINA
40 de 57

el sector rural del Municipio de Pasto", radicado en el Banco de Proyectos bajo el No. 2015520010042.

ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO
OFICINA DE PLANEACION DE GESTION INSTITUCIONAL

CONCEPTO DE VIABILIDAD

1. NOMBRE DEL PROYECTO: **Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitarios en el sector rural del Municipio de Pasto.**

2. NUMERO DE RADICACION: **2015520010042**

3. COSTO TOTAL: **532.285.392,99**

4. RESPECTO A LA IDENTIFICACION, PREPARACION Y EVALUACION DEL PROYECTO

- 4.1. EL PROBLEMA ESTA BIEN DEFINIDO SI / NO
- 4.2. LA ALTERNATIVA SELECCIONADA SOLUCIONA EL PROBLEMA DEFINIDO SI / NO
- 4.3. LOS COSTOS ESTIMADOS SON RAZONABLES SI / NO
- 5. ES FUNCION DE LA ENTIDAD RESPONSABLE SOLUCIONAR ESTE PROBLEMA SI / NO
- 6. LA FICHA ESTA CORRECTAMENTE DILIGENCIADA SI / NO
- 7. EL PROYECTO ES CONSISTENTE CON LOS PLANES, POLITCAS Y PROGRAMAS DEL DESARROLLO SECTORIAL SI / NO
- 8. EL PROYECTO ES VIABLE SI / NO

9. CONCEPTO Y OBSERVACIONES

PRODUCTOS: acueductos vertedales mejorados y/o construidos: 12; kilometros de red de acueducto (centros poblados) construidos: 9; sistemas de desinfeccion implementados: 13. COMPONENTES: 4 ingenieros civiles: 2 por 10 meses 27 dias y 2 por 6 meses y 11 dias; ingeniero sanitaria y ambiental: 10 meses 27 dias; geografo: 10 meses 27 dias; abogado: 10 meses y 26 dias, todos por \$2.060.000 mes; Consul. optimización diseño sistema acueducto de Buesaquillo Centro, La Alianza y San Francisco correg. Buesaquillo: \$58.611.780; Consultoria actual. diseño acueducto Santa Lucia y Encano centro, San Jose, Socorro, El puerto y, Villa Julia - Buesaquillo: \$58.611.780; Consul. acueducto San Juan Alto y San Juan Bajo del correg. Morasaca: \$50.000.000; Computador portátil 17 de 19 pulgadas - tera de memoria, quemador de cd, dvd, bluray: \$2.920.000; Transporte: 6 meses y 12 dias - \$2.400.000 mes. Consul. III Fase Multiveredal Sta Barbara, acueductos Rosal y San José, sector Las Iglesias, sector el Socorro y sector Pegendino Reyes: \$41.881.700 C/U. Compra papelería proyecto: \$961.333. CUARTO AJUSTE. Increm. presup. y ajust. comp. 22/11/2015.

10. INFORMACION PLAN DE ACCION Y PRESUPUESTO

10.1. EJE: **PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDAD URBANA Y RURAL**

10.2. PROGRAMA: **AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BAS RURAL**

11. PERSONA RESPONSABLE DE LA EJECUCION DEL PROYECTO

11.1. NOMBRE: **NATALIA XIMENA RODRIGUEZ RAMIREZ**

11.2. CARGO:

11.3. DEPENDENCIA: **Secretaría de Gestión Ambiental**

12. OBSERVACION EL CONCEPTO DE VIABILIDAD NO CONSTITUYE AUTORIZACION PARA LA EJECUCION Y/O CONTRATACION TOTAL O PARCIAL DEL PROYECTO. SU CONTRATACION Y/O EJECUCION DEBE ESTAR PRECEDIDA DE ESTUDIOS, CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS Y DEMAS DOCUMENTOS DE CARACTER JURIDICO, TECNICO, ECONOMICO, FINANCIERO, PRESUPUESTAL, SOCIAL Y AMBIENTAL NECESARIOS.

13. FUNCIONARIO RESPONSABLE

FUNCIONARIO: **Ricardo Alirio Pupiales Rueda**

CARGO: **Prof. Univ. Planeacion de Gestion Institucional**

DEPENDENCIA: **Oficina de Planeacion de Gestion Institucional**

FECHA: **2015-01-29**

Firma

Posteriormente, se ejecutó la auditoría mediante la revisión de documentos y entrevistas con el personal responsable del proyecto.

El plan de desarrollo municipal de pasto 2012 - 2015 "PASTO: TRANSFORMACION PRODUCTIVA", proyecta establecer en su Programa Agua y Saneamiento Básico



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

41 de 57

para el Campo, fomentar procesos concertados socialmente con el fin de aumentar la cobertura de servicios públicos domiciliarios en el sector rural y suburbano del municipio mejorando tanto en calidad como en cobertura la prestación de los servicios en agua potable y Saneamiento Básico, teniendo en cuenta los múltiples usos, priorizando el consumo humano y el correcto manejo de los vertimiento en el sector rural y suburbano.

La Secretaría de Gestión Ambiental realiza el análisis de alternativas para reducir la incidencia de las enfermedades de origen hídrico y mejorar la calidad del agua así como la salubridad de la población; señala entre las más eficaces, la realización de un programa integral que tenga como base la formación y capacitación mejorando el comportamiento sanitario que fomente la calidad del agua y correcto manejo de vertimientos en casas, escuelas, centros de salud así como también las obras físicas y/o infraestructuras requeridas lo cual se lograra a través de la suscripción de convenios interinstitucionales y de interés público con entidades de orden público y estatal como la Gobernación de Nariño logrando la vinculación del municipio en el Plan Departamental de Aguas – Agua Para la Prosperidad, con entidades de orden internacional como el Banco Interamericano de Desarrollo, logrando el cofinanciamiento de obras de gran importancia en sistemas de acueductos y de alcantarillado rurales y suburbanos, fortaleciendo la capacitación y sensibilización a las comunidades en el buen uso del recurso hídrico y su correcta disposición final; Para el logro de estos propósitos se requiere la articulación de actores institucionales, comunitarios y de diferentes sectores como salud, educación, desarrollo comunitario entre otros, para garantizar mayor impacto en las comunidades que se han focalizado por la Secretaria de Gestión Ambiental.

La Secretaría de Gestión Ambiental (SGA) a través del presente proyecto se propone dar cumplimiento a las siguientes tres metas establecidas en el plan de desarrollo 2012-2015:

- Acueductos veredales mejorados y/o construídos:12
- Kilómetros de red de acueducto (centros veredales) construídos:9
- Sistemas de desinfección implementados

De acuerdo a información suministrada por la P.U. Alba Lucy Enriquez Guerrón encargada del área financiera del proyecto, el Valor Inicial del Proyecto fue \$265.000.000. Mediante acuerdo del Concejo 006 del 27 de Abril de 2015, se realizó un primer ajuste donde se adicionan \$237.289.833 (Adición con recursos de Balance), para obtener un total de \$502.289.833.

Posteriormente se realiza una segunda adición por valor de \$17.223.560, utilizando recursos que estaban programados para otros proyectos de esta misma fuente, obteniendo un valor total para el proyecto de \$519.513.393.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

42 de 57

Finalmente en CONFIS se adicionan \$12.771.999,99, para obtener un valor total final del proyecto de \$532.285.392,99.

La siguiente tabla resume los componentes establecidos en el proyecto con su respectivo presupuesto definido por cada componente:

PRESUPUESTO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y OPERATIVO PARA LOS PROCESOS DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL SECTOR RURAL Y SUBURBANO DEL MUNICIPIO DE PASTO					
ITEM	DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES	UNIDAD	CANT.	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Contratación de un Ingeniero civil; con la experiencia en la implementación de nuevas tecnologías para tal fin, además: el acompañamiento y asesoría técnica a los proyectos elaborados de manera conjunta con las comunidades priorizadas y beneficiarias, diligenciamiento de las fichas de la metodología general aplicada, revisión y acompañamiento a los proyectos que se tramitan a través del plan departamental de aguas, Banco interamericano BID, recursos de regalías, en todos los procesos encaminados al abastecimiento de agua para consumo humano. Por un tiempo de 10 meses y veintisiete 27 días.	MESES	10 MESES 27 DIAS	\$ 2.060.000,00	\$ 22.454.000,00
2	Contratación de un Ingeniero civil; con la experiencia en la implementación de nuevas tecnologías para tal fin, además: el acompañamiento y asesoría técnica a los proyectos elaborados de manera conjunta con las comunidades priorizadas y beneficiarias, diligenciamiento de las fichas de la metodología general aplicada, revisión y acompañamiento a los proyectos que se tramitan a través del plan departamental de aguas, Banco interamericano BID, recursos de regalías, en todos los procesos encaminados al saneamiento básico. Por un tiempo de 10 meses y veintisiete 27 días.	MESES	10 MESES 27 DIAS	\$ 2.060.000,00	\$ 22.454.000,00
3	Contratación de un Ingeniero civil; con la experiencia en interventoría de proyectos de agua potable y saneamiento básico, además: el acompañamiento y asesoría técnica a los proyectos elaborados de manera conjunta con las comunidades priorizadas y beneficiarias, revisión técnica y administrativa y acompañamiento a los proyectos que se	MESES	6 meses y 11 días.	\$ 2.060.000,00	\$ 13.185.333,33



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

43 de 57

	tramitan a través del plan departamental de aguas, Banco interamericano BID, recursos de regalías, en todos los procesos encaminados al sector de agua potable y saneamiento básico. Por un tiempo de 6 meses y Once 11 días.				
4	Contratación de un Ingeniero civil; con la experiencia en diseño estructural, además: el acompañamiento y asesoría técnica a los proyectos elaborados de manera conjunta con las comunidades priorizadas y beneficiarias, revisión técnica y administrativa y acompañamiento a los proyectos que se tramitan a través del plan departamental de aguas, Banco interamericano BID, recursos de regalías, en todos los procesos encaminados al sector de agua potable y saneamiento básico. Por un tiempo de 6 meses y once 11 días.	MESES	6 mese s y 11 días.	\$ 2.060.000,00	\$ 13.185.333,33
5	Contratación de un (1) profesional en el área de ingeniería Sanitaria y Ambiental: Con experiencia en Interventoría ambientales, implementación de unidades sanitarias como también en la capacitación, mantenimiento y adecuada utilización de las mismas, en presupuesto y formulación de planes de saneamiento y vertimiento. Por un tiempo de 10 meses y veintisiete 27 días.	MESES	10 MESES 27 DIAS	\$ 2.060.000,00	\$ 22.454.000,00
6	Contratación de un profesional Geógrafo con experiencia en alimentación de sistema informativo geográfico y Georeferenciación de sistemas de acueducto, alcantarillado, unidades sanitarias y sistemas de desinfección dentro del sector rural y suburbano del municipio de Pasto. Por un tiempo de 10 meses y veintisiete 27 días.	MESES	10 MESES 27 DIAS	\$ 2.060.000,00	\$ 22.454.000,00
7	Contratación de un profesional en derecho abogado con conocimiento y experiencia en derecho administrativo y contratación estatal y temas administrativos. (Liquidación de contratos, legalización de predios y permisos de servidumbres, normativa en servicios públicos. Por un periodo de 10 meses y veintiséis 26 días.	MESES	10 MESES Y 26 DIAS	\$ 2.060.000,00	\$ 22.385.333,33



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

44 de 57

8	LA CONSULTORIA PARA LA OPTIMIZACION DEL DISEÑO DEL SISTEMA INTEGRADO DEL ACUEDUCTO DE BUESAQUILLO CENTRO, LA ALIANZA Y SAN FRANCISCO DEL CORREGIMIENTO DEL CORREGIMIENTO DE BUESAQUILLO- DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA.	UNIDA D	1	\$ 58.611.780,00	\$ 58.611.780,00
9	LA CONSULTORIA PARA LA ACTUALIZACION DEL DISEÑO DEL ACUEDUCTO DEL SECTOR SANTA LUCIA Y ENCANO CENTRO DEL CORREGIMIENTO DEL ENCANO Y VILLA JULIA DEL CORREGIMIENTO DE BUESAQUILLO- DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA	UNIDA D	1	\$ 58.611.780,00	\$ 58.611.780,00
10	LA CONSULTORIA PARA EL DISEÑO DE LA MEJOR ALTERNATIVA DE BOMBEO EN EL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL SECTOR DE SAN JUAN ALTO Y SAN JUAN BAJO DEL CORREGIMIENTO DE MORASURCO - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA	UNIDA D	1	\$ 50.000.000,00	\$ 50.000.000,00
11	LA CONSULTORIA PARA EL DISEÑO DE LA MEJOR ALTERNATIVA DE SUMINISTRO DE AGUA DESDE EL PUNTO MAS ALTO PROVENIENTE DEL SISTEMA MULTIVEREDAL FASE III DE LA PIRIOLA, TOMANDOLO DE LAS VEREDAS CRUZ DE AMARILLO DEL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO HASTA LAS VEREDAS DE SANTA MARIA Y AL VICTORIA ALTO, LOS SECTORES DE LA PAILZADA Y ALTO CONCEPCION DEL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA.	UNIDA D	1	\$ 41.881.700,00	\$ 41.881.700,00
12	LA CONSULTORIA PARA EL DISEÑO DE LA OPTIMIZACION DE LOS ACUEDUCTOS DEL ROSAL Y SAN JOSE DEL CORREGIMIENTO DE MAPACHICO - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA.	UNIDA D	1	\$ 41.881.700,00	\$ 41.881.700,00
13	LA CONSULTORIA EL DISEÑO DEL ACUEDUCTO DEL SECTOR DE LAS IGLESIAS DEL CORREGIMIENTO DE SANTA BARBARA - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA	UNIDA D	1	\$ 41.881.700,00	\$ 41.881.700,00



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

45 de 57

14	LA CONSULTORIA EL DISEÑO DEL ACUEDUCTO DEL SECTOR DEL SOCORRO CENTRO DEL CORREGIMIENTO DEL SOCORRO - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA	UNIDA D	1	\$ 41.881.700,00	\$ 41.881.700,00
15	LA CONSULTORIA PARA EL DISEÑO DEL ACUEDUCTO DEL SECTOR DE PEJENDINO REYES DEL CORREGIMIENTO DE BUESAQUILLO - DEL MUNICIPIO DE PASTO - DEPARTAMENTO DE NARIÑO - COLOMBIA	UNIDA D	1	\$ 41.881.700,00	\$ 41.881.700,00
16	COMPRA DE UN COMPUTADOR PORTATIL I7 DE 19 PULGADAS CON UNA TERA DE MEMORIA, QUEMADOR DE CD, DVD, BLURAY.	UNIDA D	1	\$ 2.920.000,00	\$ 2.920.000,00
17	COMPRA DE PAPELERIA PARA PROYECTOS Y FORMATOS.	UNIDA D	1	\$ 961.333,00	\$ 961.333,00
18	CONTRATACION DE CAMIONETA DOBLE TRACCION. POR UN TIEMPO DE 5 MESES Y CINCO 5 DIAS.	MESES	5,5	\$ 2.400.000,00	\$ 13.200.000,00
VALOR TOTAL PROYECTO					\$532.285.392,99

Con el fin de realizar la respectiva revisión de la ejecución del presupuesto, se procede a consultar cada número de contrato en la página web de la Alcaldía y se describe la información encontrada en la siguiente tabla:

ITEM	ACTIVIDAD	CONTRATISTA	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR CONTRATADO	DIFERENCIA
1	Contratación de un ingeniero civil, por un tiempo de 10 meses y 27 días.	Cristian Gerardo Ortega Mesías. C.C. 12.746.670. Contratos n°. 20150860, 20151488, 20152604.	\$22.454.000	\$22.454.000	0
2	Contratación de un ingeniero civil, por un tiempo de 10 meses y 27 días.	Augusto Rolando Delgado Luna. C.C.12.977.122. Contratos n°. 20150917, 20151402, 20152602.	\$22.454.000	\$22.454.000	0
3	Contratación de un ingeniero civil, por un tiempo de 6 meses y 11 días.	Nancy del Socorro Acevedo Guerrero. C.C.31.203.490 Contratos n°. 20153152 con 2	\$13.185.333.33	\$13.115.333.33	\$70.000



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

46 de 57

		adiciones en tiempo y valor.			
4	Contratación de un ingeniero civil, por un tiempo de 6 meses y 11 días.	David Antonio Andrade Diaz. C.C.87.064.265 Contratos n°. 20153122 con 2 adiciones en tiempo y valor.	\$13.185.333.33	\$13.115.333.33	\$70.000
5	Contratación de un ingeniero sanitario y ambiental, por un tiempo de 10 meses y 27 días.	Carol Elisa Hidalgo Caicedo. C.C. 36.756.452. Contratos n°. 20150859, 20151403, 20152603.	\$22.454.000	\$22.454.000	0
6	Contratación de un geógrafo, por un tiempo de 10 meses y 27 días.	Jorge Alex Mendez Diaz del Castillo, C.C. 98.394.814. Contrato n°. 20150862, 20151406, 20152606	\$22.454.000	\$20.600.000	\$1.854.000
7	Contratación de un abogado, por un tiempo de 10 meses y 26 días.	Andres Felipe Morales Jojoa, C.C. 80.800.142. Contrato n°. 20150916, 20151486, 20152601.	\$22.385.333	\$22.454.000	-\$68.667
8	Consultoría: SECTOR BUESAQUILLO CENTRO, LA ALIANZA Y SAN FRANCISCO DEL CORREGIMIENTO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20152115.	\$58.611.780	\$41.780.620	\$16.831.160
9	Consultoría: SECTOR SANTA LUCIA Y ENCANO CENTRO CORREGIMIENTO DEL ENCANO Y VILLA JULIADEL CORREGIMIENTO DE BUESAQUILLO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20152113.	\$58.611.780	\$41.780.620	\$16.831.160
10	Consultoría: SECTOR SAN JUAN ALTO Y SAN JUAN BAJO DEL CORREGIMIENTO DE MORASURCO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20152114.	\$50.000.000	\$41.780.620	\$8.219.380



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

47 de 57

11	Consultoría: MULTIVEREDAL FASE III DE LA PIRIOLA, VEREDAS CRUZ DE AMARILLO DEL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO HASTA LAS VEREDAS DE SANTA MARIA Y VICTORIA ALTO, SECTORES DE LA PAILZADAY ALTO COONCEPCION DEL CORREGIMIENTO DE CATAMBUCO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20153395.	\$41.881.700	\$41.780.620	\$101.080
12	Consultoría: SECTOR DEL ROSAL Y SAN JOSE DEL CORREGIMIENTO DE MAPACHICO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20153488.	\$41.881.700	\$41.780.620	\$101.080
13	Consultoría: SECTOR DE LAS IGLESIAS DEL CORREGIMIENTO DE SANTA BARBARA	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20153397.	\$41.881.700	\$41.780.620	\$101.080
14	Consultoría: SECTOR SOCORRO CENTRO DEL CORREGIMIENTO DEL SOCORRO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20153464.	\$41.881.700	\$41.780.620	\$101.080
15	Consultoría: SECTOR PEJENDINO REYES DEL CORREGIMIENTO DE BUESAQUILLO	Oscar Humberto Navarro Castro. C.C. 12.995.248. Contrato n°. 20153394.	\$41.881.700	\$41.780.620	\$101.080
16	COMPRA DE UN COMPUTADOR PORTATIL	GASG HOLDING EMPRESARIAL SAS	\$2.920.000	\$2.920.000	0
17	COMPRA DE PAPELERIA	No hubo contratación.	\$961.333	\$0	\$961.333
18	Contratación de camioneta doble tracción. 5 días y 5 meses.	Contratación de una CAMIONETA DOBLE TRACCIÓN, por un tiempo de 5	\$13.200.000	\$13.200.000	0



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

48 de 57

		meses y 15 días, para realizar las visitas, inspecciones y seguimiento a las obras, en desarrollo y ejecución del proyecto. Durante 6 meses y 12 días y con \$2.400.000 mensuales			
		TOTALES	TOTAL PRESUPUESTADO \$532.285.392	TOTAL EJECUTADO \$487.011.626	DIFERENCIA \$45.273.766

De acuerdo a la relación anterior, para el proyecto en estudio, el presupuesto inicial fue de **\$532.285.392**, del cual solo fue ejecutado **\$487.011.626** que representa un porcentaje de **91,5%**.

ANALISIS DE CONSULTORÍAS

La proyección de los procesos de consultoría, obedece a un proceso en conjunto con las comunidades quienes son las directamente beneficiarias, las cuales después de una visita de inspección ocular técnica, cuyo fin es realizar un levantamiento físico del sector, hacen entrega por medio escrito de información relevante como: número de captaciones del sector, número de posibles fuentes alternas al sector, número de kilómetros de línea principal de conducción, aducción y redes de distribución totales existente y proyectada a toda la comunidad, numero de estructuras existentes en el sector (bocatoma desarenador, tanque de almacenamiento, cámaras, etc.) copia de concesión otorgada por COPONARIÑO, número de habitantes del sector, con lo cual se proyecta un valor de los estudios, topográficos, diseños hidráulicos y estructurales, planes de manejo ambiental, presupuestos, planes de riesgo dentro de un proceso afines a la normatividad que rige actualmente el territorio colombiano RAS2000.

El equipo auditor revisa por cada contrato de consultoría, los formatos GF-F-007 "CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO" y GA-F-043 "INFORME DE SUPERVISIÓN DE CONSULTORÍA", verificando que efectivamente el supervisor de los contratos (GERMAN ALEXIS CORTES, Subsecretario de Gestión ambiental Rural para la vigencia 2015), firma el recibo a satisfacción de todos los 8 (ocho) proyectos de consultoría entregados por el contratista OSCAR HUMBERTO NAVARRO CASTRO, con identificación No 12995248, quien para cada consultoría entrega en medio físico y en CD los siguientes componentes de la consultoría:

- ✓ Estudios de perfectibilidad



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

49 de 57

- ✓ Memoria descriptiva del proyecto
- ✓ Resumen ejecutivo
- ✓ Localización del proyecto
- ✓ Justificación del proyecto
- ✓ Beneficiarios del proyecto
- ✓ Objetivos del proyecto
- ✓ Descripción de la zona del proyecto
- ✓ Disponibilidad de agua y saneamiento en la zona
- ✓ Estimación de la población
- ✓ Población de diseño
- ✓ Caudales de diseño
- ✓ Análisis físico químico y bacteriológico del agua
- ✓ Selección de la fuente
- ✓ Levantamiento Topográfico
- ✓ Dimensionamiento de alternativas
- ✓ Memorias de diseño
- ✓ Estudio Hidrológico
- ✓ Estudio de suelos
- ✓ Diseño hidráulico
- ✓ Cálculos estructurales
- ✓ Presupuesto y cronograma de ejecución
- ✓ Especificaciones técnicas y ambientales
- ✓ Planos y memoria de calculo
- ✓ Verificación de Planos Firmados
- ✓ Información adicional

Sin embargo a pesar de que las consultorías fueron planeadas, contratadas, pagadas al contratista y entregadas al SGA durante la vigencia 2015, algunas de ellas aún no han sido ejecutadas por la SGA, como se relaciona en el siguiente cuadro:

NOMBRE CONSULTORÍA		OBSERVACIONES
1	Contratación Consultorías diseño Construcción Acueducto La Alianza Buesaquillo Centro Buesaquillo del Municipio de Pasto.	El proyecto estudiado en la consultoría aún no ha sido contratado para su construcción, el personal auditado manifiesta que el proyecto se ejecutaría para la vigencia 2017.
2	Contratación Consultorías diseño Construcción Fase I Villa Julia La Huecada Buesaquillo.	El proyecto estudiado en la consultoría aún no ha sido contratado para su construcción, el personal auditado manifiesta que no se tiene fecha tentativa para su ejecución.
	Diseño Optimización Acueducto Encano Centro El Encano del Municipio de Pasto.	El personal auditado manifiesta que el proyecto si se ejecutó, y está en proceso de entrega a la comunidad, se anexa el acta de recibo parcial de



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

50 de 57

		obra (ANEXO 11: ACTA PARCIAL DE OBRA ACUEDUCTO EL ENCANO)
3	Contratación Consultorías diseño Construcción Acueducto Alto y Bajo San Juan Morasurco del Municipio de Pasto.	El personal auditado manifiesta que la consultoría fue revisada con el fin de contratar el proyecto para la vigencia 2017 (ANEXO12: INFORME DE REVISIÓN CONSULTORIA ACUEDUCTO ALTO Y BAJO SAN JUAN - MORASURCO). Actualmente el proyecto se encuentra en proceso de contratación, se anexa estudios previos enviados al Departamento Administrativo de contratación Municipal – DACP (ANEXO13: ESTUDIOS PREVIOS ACUEDUCTO ALTO Y BAJO SAN JUAN - MORASURCO)
4	La consultoría para el diseño de la mejor alternativa de suministro de agua desde el punto mas alto proveniente del sistema multiveredal fase iii de la piriola, tomándolo de las veredas cruz de amarillo del corregimiento de catambuco hasta las veredas de santa María y al victoria alto, los sectores de la palizada y alto concepción del corregimiento de catambuco - del municipio de pasto – departamento de Nariño – Colombia.	El personal auditado manifiesta que esta consultoría, se encuentra en ejecución, sin embargo no se encuentra ninguna evidencia de ello.
5	La consultoría para la actualización y ajuste de diseños del alcantarillado pluvial y sanitario de catambuco centro corregimiento de catambuco - del municipio de pasto – departamento de Nariño – Colombia	El proyecto estudiado en la consultoría aún no ha sido contratado para su construcción, el personal auditado manifiesta que no se tiene fecha tentativa para su ejecución.
6	La consultoría para el diseño del acueducto del sector de las iglesias del corregimiento de santa Bárbara y el socorro centro del corregimiento del socorro - del municipio de pasto – departamento de Nariño – Colombia	El personal auditado manifiesta que esta consultoría se encuentra en proceso de revisión para su posterior contratación en la próxima vigencia, se anexa informe de revisión de la consultoría. (ANEXO 14. INFORME DE REVISIÓN CONSULTORIA ACUEDUCTO VEREDA LAS IGLESIAS)
7	La consultoría para el diseño del acueducto del sector de Pejendino reyes del corregimiento de Buesaquillo - del municipio de pasto – departamento de Nariño – Colombia	El proyecto estudiado en la consultoría aún no ha sido contratado para su construcción, el personal auditado manifiesta que no se tiene fecha tentativa para su ejecución.

De acuerdo a lo anterior, se puede inferir que hace falta la gestión para la ejecución de las obras por parte de la SGA, pues el municipio invirtió cerca de \$335.000.000 en la contratación de las ocho consultorías, de las cuales solo 3 se encuentran en proceso de revisión, contratación y ejecución, para esta vigencia 2016, y las otras ni siquiera han sido revisadas para su posterior contratación, esto deja entrever un presunto detrimento de los recursos del municipio, pues si las consultorías no iban a ser ejecutadas no debieron ser contratadas.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

51 de 57

Por otra parte, con ayuda de la ingeniera Lizsbeth Lopez, contratista de la Secretaría de Gestión Ambiental (SGA) desde el mes de marzo de 2016, delegada para brindar información del presente proyecto, se analiza en primera instancia el objetivo general y los objetivos específicos con sus respectivas evidencias con el fin de determinar el cumplimiento de los mismos.

Objetivo general.

"Mejorar la calidad de vida de los habitantes del sector rural y suburbano del Municipio de Pasto, a través del acceso al agua de calidad para consumo humano y manejo adecuado de vertimientos, como elementos fundamentales para prevenir enfermedades asociadas con el recurso hídrico, mal nutrición, condiciones insalubres de riesgo y proporcionar mayores oportunidades para la educación y la sostenibilidad ambiental".

Objetivos específicos		Cumplimiento
1	Promover iniciativas encaminadas a incrementar y lograr el 60% la población con acceso al agua potable y manejo de vertimientos para el año 2015.	No se encuentra ninguna evidencia del cumplimiento para este objetivo.
2	Dotar de conocimientos y herramientas a través de capacitación para el correcto manejo de los sistemas de desinfección y reducir la incidencia de las enfermedades asociadas con el recurso hídrico y mejorar la calidad del agua.	La ingeniera manifiesta que se han realizado capacitaciones para el correcto manejo de los sistemas de desinfección, sin embargo el equipo auditor no encuentra ninguna evidencia de dichas capacitaciones. De la misma forma el equipo auditor solicita evidencias de algún tipo de medición que se haya realizado antes y después de implementar el proyecto, con el fin de verificar la "reducción de la incidencia de las enfermedades asociadas con el recurso hídrico", a lo que la ingeniera manifiesta que en la SGA nunca ha existido una línea base que permita saber en qué punto se encuentra este aspecto con respecto a futuras mediciones.
3	Crear cultura ciudadana para el buen manejo del agua y saneamiento básico a los habitantes del sector rural del	No se encuentra ninguna evidencia del cumplimiento para este objetivo.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

52 de 57

	municipio de pasto, frente a la necesidad de hacer un uso racional y eficiente del agua y su adecuado vertimiento y disposición final.	
4	Dotar a las comunidades del sector rural de sistemas de acueductos óptimos soportados en estudios técnicos necesarios y requeridos para dicho propósito, correcto funcionamiento y durabilidad de los mismos.	<p>De acuerdo a lo mencionado anteriormente, las metas definidas en el Plan de Desarrollo (vigencia 2012-2015) a las que apunta este proyecto son:</p> <ul style="list-style-type: none">• Acueductos veredales mejorados y/o construidos: 12• Kilómetros de red de acueducto (centros veredales) construidos: 9 <p>Teniendo en cuenta que la contratación de los proyectos para los cuales se realizó consultorías no ha sido abarcada en su totalidad, se deduce que este objetivo no se cumplió totalmente, pues solo se evidencia:</p> <ul style="list-style-type: none">• Acta final del acueducto Encano centro, único acueducto que hasta el momento de la auditoría fue construido con las consultorías contratadas por este proyecto.• Estudios previos de acueductos que se planea contratar: acueducto San Jose y Rosal de Mapachico y acueducto de San Juan, con el fin de materializar las consultorías de diseño contratadas.• Informes de la revisión de consultorías de san Juan y acueducto las Iglesias, esta revisión es realizada por el personal de la SGA, y constituye un paso anterior al diseño de estudios previos. <p>Cabe aclarar que en este aspecto, la ingeniera Lizbeth manifiesta que para poder proyectar la contratación de las consultorías entregadas por el contratista, el equipo de la SGA debe elaborar un proyecto bastante dispendioso por cada consultoría, razón por la cual se ha retrasado el tiempo de contratación y posterior ejecución de las consultorías.</p>
5	Fortalecer institucionalmente a la ciudadanía rural para crear estrategias orientadas al desarrollo de procesos educativos dirigidos a	No se encuentra ninguna evidencia del cumplimiento para este objetivo.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	53 de 57	

	fomentar la corresponsabilidad ciudadana frente al manejo de los recursos naturales y la generación de entornos y viviendas saludables.	
6	Conformar las empresas comunitarias encargadas de la prestación de los servicios de acueductos y alcantarillado e instalar los micro-medidores correspondientes.	La ingeniera Lizbeth manifiesta que las juntas conformadas como empresas comunitarias para la vigencia 2015, fueron 4, sin embargo no se encuentra ninguna evidencia de dicha conformación.
7	Instalar e implementar sistemas de tratamiento de aguas para consumo humano y de tratamiento de aguas residuales.	La ingeniera Lizbeth manifiesta que para la vigencia 2015, no se construyeron Plantas de tratamiento, ni para agua potable, ni para aguas residuales.

La ingeniera Lizbeth aclara que los objetivos anteriores fueron mal planteados desde su concepción, pues proponen la medición de aspectos bastante relativos e incluso algunos miden los mismos aspectos, de la misma forma aclara la importancia de crear una LINEA BASE en la SGA, con el fin de tener claro el estado inicial medido en determinado periodo de tiempo y su posterior avance en otro momento.

10. HALLAZGOS(no conformidades)

Hallazgo N°.1: En el contrato No 20153162 suscrito en el año 2015, entre la Alcaldía de Pasto – Secretaria de Gestión Ambiental y el Programa de las Naciones Unidas para el desarrollo (PNUD), se evidencia indebida supervisión por parte del supervisor del convenio, debido a que algunos productos y/o actividades estipuladas en el convenio no se ejecutaron en su totalidad, contraviniendo lo establecido en el literal 2.3 Obligaciones de la Alcaldía de Pasto – Secretaria de Gestión Ambiental. – supervisar y velar por la ejecución del objeto del convenio a través de la Secretaria de Gestión Ambiental de la Alcaldía de Pasto; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.2: En el contrato No 20153162 suscrito en el año 2015, entre la Alcaldía de Pasto – Secretaria de Gestión Ambiental y el Programa de las Naciones Unidas para

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	54 de 57	

el desarrollo (PNUD) no se evidencia la existencia del COMITÉ TECNICO, el cual debía estar conformado por la secretaría de Gestión Ambiental de la Alcaldía de Pasto, y el PNUD, cuyo objetivo era realizar los avances y tomar las decisiones estratégicas necesarias para el logro de los resultados esperados; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.3: En el convenio No. 20153162 suscrito en el año 2015, entre la Alcaldía de Pasto – Secretaria de Gestión Ambiental y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) no se evidencia soportes de gastos y/o informes financieros respectivos, contraviniendo una de las funciones estipuladas por el comité técnico, que es la revisión de los informes financieros del convenio; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.4: Se advierte incumplimiento al proceso de liquidacion de los Contratos de Suministro No. 2015- 043 cuya ejecución se realizó en el Sector Rural Y Suburbano Del Municipio De Pasto y el contrato No. 20153186 cuya ejecución se realizó en la vereda *Charguayaco corregimiento de Genoy Mapachico centro sector san José vereda el rosal corregimiento de Mapachico* que fueron ejecutados en cumplimiento del Proyecto: “Suministro e instalación de tecnologías apropiadas unifamiliares para potabilización del agua y de sistemas de desinfección en el sector rural y suburbano del municipio de pasto”, radicado en el Banco de Proyectos bajo el No. 2015520010065; tampoco en el convenio N°. 20152326 “Plan de saneamiento y manejo de vertimientos PSMV de sectores rurales del municipio de pasto”, no se evidencia el acta de liquidación vulnerando el artículo 60 de la Ley 80 de 1993; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.5: El proyecto: “Implementación de soluciones Individuales y colectivas para el tratamiento de aguas residuales en el sector rural y suburbano del municipio de Pasto”, con número de radicación 2015520010054 no se cumplió en su totalidad, puesto que de ocho componentes planificados, se cumplieron dos de ellos, a saber: Suministro e instalación de veinte (20) unidades sanitarias en el corregimiento de Mapachico del Municipio de Pasto y Formulación de Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos de sectores rurales del Municipio de Pasto, en consecuencia se evidencia indebida planificación por parte de la dependencia; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.6: En el contrato número 20153325 “Suministros de Tubería y Accesorios para Acueductos y Alcantarillados para el Sector Rural y Suburbano del Municipio de Pasto”, no existe un formato estandarizado para realizar la entrega de materiales y suministros a la comunidad; lo que impide llevar un control seguro de la entrega de los



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

55 de 57

mismos, ocasionando falta de credibilidad y/o duplicidad de la información; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.7: En el contrato número 20153325 "Suministros de Tubería y Accesorios para Acueductos y Alcantarillados para el Sector Rural y Suburbano del Municipio de Pasto", no se pudo evidenciar actas de entrega para 100 tubos de acueducto de 4" en PVC RDE 21 tipo campana; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.8: En el contrato número 20153325 "Suministros de Tubería y Accesorios para Acueductos y Alcantarillados para el Sector Rural y Suburbano del Municipio de Pasto", se evidencia la existencia de actas de entrega a la comunidad duplicadas con fechas diferentes, tal como se relacionan a continuación:

Fecha 8/03/2016 y 18/03/2016; Fecha 04/03/2016 y 24/03/2016; Fecha 08/03/2016 y 28/03/2016; Fecha 12/03/2016 y 18/03/2016; Fecha 08/03/2016 y 28/03/2016; Fecha 04/03/2016 y 24/03/2016; Fecha 02/03/2016 y 18/03/2016; Fecha 08/03/2016 y 28/03/2016; Fecha 09/02/2016 y 09/03/2016; Fecha 10/03/2016 y 19/03/2016; Fecha 11/03/2016 y 15/03/2016; Fecha 08/03/2016 y 28/03/2016; Fecha 11/03/2016 y 15/03/2016; Fecha 11/03/2016 y 15/03/2016; Fecha 03/03/2016 y 05/03/2016; Fecha 08/03/2016 y 16/03/2016; lo anterior constituye un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.

Hallazgo N°.9: En el proyecto: "Mejoramiento de la calidad de la prestación del servicio de agua potable y saneamiento básico a través de la ampliación de coberturas y acompañamiento técnico a los prestadores del servicio de carácter comunitario en el sector rural del Municipio de Pasto", radicado en el Banco de Proyectos bajo el No. 2015520010042, se evidencia indebida planeación, especialmente para el componente "Estudios y diseños de acueductos y alcantarillados rurales y suburbanos", debido a que de SIETE consultorías que el municipio planeó, contrató y pagó durante la vigencia 2015 (1: Consultoría de diseño y construcción del acueducto La Alianza Buesaquillo Centro; 2: Consultoría de diseño y construcción Fase I Villa Julia La Huecada Buesquillo y Diseño Optimización Acueducto Encano Centro; 3: Consultoría de diseño y construcción Acueducto Alto y Bajo San Juan Morasurco; 4: Consultoría para el diseño de la mejor alternativa de suministro de agua desde el punto más alto proveniente del sistema multiveredal fase iii de la piriola; 5: Consultoría para la actualización y ajuste de diseños del alcantarillado pluvial y sanitario de Catambuco centro corregimiento de Catambuco; 6: Consultoría para el diseño del acueducto del sector de las iglesias del corregimiento de santa Bárbara y el socorro centro del corregimiento del socorro; 7: Consultoría para el diseño del acueducto del sector de Pejendino reyes del corregimiento de Buesaquillo), a la fecha solo una de ellas ha sido materializada en una obra



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

56 de 57

(Consultoría para el Diseño Optimización Acueducto Encano Centro), y dos de ellas (Consultoría de diseño y construcción Acueducto Alto y Bajo San Juan Morasurco y Consultoría para el diseño del acueducto del sector de las iglesias del corregimiento de santa Bárbara y el socorro centro) se encuentran en estado de revisión y elaboración de estudios previos para su posterior contratación, lo anterior constituye un presunto detrimento económico de los recursos invertidos por el municipio, y un Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal.

12. RECOMENDACIONES.

1. Se recomienda a la Secretaria de Gestión Ambiental conservar en el archivo de su dependencia, toda la documentación referente a los convenios suscritos, con la finalidad de que se evidencie su Gestión Administrativa, y por lo tanto facilite su organización, seguimiento y control de las actividades realizadas en cumplimiento de su misión institucional.
2. Es importante resaltar la responsabilidad que tienen los jefes de las dependencias frente a la organización, consulta, conservación y custodia del archivo de gestión de su dependencia, sin perjuicio de la responsabilidad señalada en el numeral 5 de la Ley 734 de 2002 para todo servidor público.
3. En los convenios que la Secretaria de Gestión Ambiental, suscriba con las diferentes entidades, se recomienda hacer un verdadero seguimiento y supervisión al objeto contractual con la finalidad que se ejecute la totalidad de los productos.
4. Se recomienda a la dependencia auditada efectuar debida planeación en la identificación de los objetivos específicos de los proyectos presentados ante la Oficina de Planeación y Gestión Institucional, toda vez que con la ejecución del Proyecto y la obtención de los productos ahí especificados, se debe garantizar que se cumpla no solo el objetivo general sino también los objetivos específicos.
5. Dar continuidad a la debida supervisión de los convenios y contratos realizados por parte de la Secretaría de Gestión Ambiental a nivel financiero y técnico para tener mayor eficiencia y efectividad los servicios brindados a la comunidad y cumplir con la normatividad legal vigente.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

57 de 57

6. Es recomendable que en los futuros contratos de consultoría se establezca una cláusula en el pliego de condiciones, con el fin de que el contratista entregue las consultorías en forma de proyectos listos para ser postulados en las diferentes entidades, con el fin de reducir la pérdida de tiempo de los funcionarios, que a la fecha deben realizar esta dispendiosa tarea.

ELABORADO POR:

ORIGINAL FIRMADO
ANGELA ISABEL LUNA LEITON
Contratista Oficina Control Interno

ORIGINAL FIRMADO
LINA MARCELA GUERRERO
Contratista Oficina Control Interno

ORIGINAL FIRMADO
ALEXANDRA ERASSO PORTILLA
P.U. Oficina Control Interno

ORIGINAL FIRMADO
IVAN BURBANO PATIÑO
P.U. Oficina Control Interno

ORIGINAL FIRMADO
MIGUEL ANGEL ORTIZ
Contratista Oficina Control Interno

REVISADO POR:

ORIGINAL FIRMADO
JAIME SANTACRUZ SANTACRUZ
Jefe Oficina de Control Interno