

BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO
Oficina de Servicios de Gestión Financiera y Adquisiciones para Operaciones –
FMP

**Sistema de Evaluación de la
Capacidad Institucional (SECI)**

**Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio
(MVCT)
Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico
(VASB)**

PROYECTO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE
ALCANTARILLADO DE MOCOA, EN EL MARCO DEL PLAN PARA LA
RECONSTRUCCIÓN DEL MUNICIPIO DE MOCOA (2017-2022)
(CO-L1232)

| |
|---|
| Este documento fue preparado por la consultora Patricia Nardelli en octubre de 2017 y revisado por el equipo del proyecto |
|---|



CONTENIDO

| | | |
|----|--|---|
| A. | CATEGORIAS DE RIESGO Y SU SIGNIFICADO | 2 |
| B. | DESCRIPCIÓN DE LA MATRIZ DE RESULTADOS..... | 2 |
| C. | MATRIZ DE RESULTADOS | 3 |
| D. | DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL | 3 |
| E. | Análisis de la Capacidad Institucional del VASB/MVCT | 7 |

A. CATEGORIAS DE RIESGO Y SU SIGNIFICADO

| | | |
|-----|-------------------|--|
| I | Riesgo Alto | Requiere medidas de carácter crítico de implementación inmediata para los proyectos en ejecución, o como condición para declarar la elegibilidad del préstamo en los Proyectos en preparación. En ambos casos, es claramente identificable un plazo máximo para implementar las acciones recomendadas. |
| II | Riesgo Sustancial | Requiere medidas de carácter prioritario que deben implementarse a la brevedad posible, deseable en plazos determinados. Su adopción implica mejoramiento sustancial de la capacidad, y es deseable que se implementen antes de iniciar la ejecución o en una fase temprana de dicho período. |
| III | Riesgo Medio | Requiere medidas de carácter prioritario, cuya adopción implica mejoramiento sustancial de la capacidad institucional. Se recomienda que estas medidas sean implementadas durante la ejecución de los proyectos. |
| IV | Riesgo Bajo | Requiere medidas de menor importancia, pero que constituyen sugerencias para una administración eficiente, eficaz y transparente de los recursos del proyecto. Estas medidas deben implementarse en el corto o mediano plazo, o se deben justificar las razones para asumir los riesgos de no hacerlo. |

B. DESCRIPCIÓN DE LA MATRIZ DE RESULTADOS

La matriz muestra los resultados de la evaluación efectuada a cada Sistema.

| | |
|-----------------|---|
| Capacidad | Identifica las 3 capacidades evaluadas: Programación y Organización , que incluye los sistemas de Programación de Actividades (SPA) y Organización Administrativa (SOA). Ejecución , que incluye los Sistemas de Administración de Personal (SAP), Administración de Bienes y Servicios (SABS) y Administración Financiera (SAF). Control , que incluye los sistemas de Control Interno (SCI) y Control Externo (SCE). |
| Sistemas | Identifica cada uno de los siete Sistemas arriba indicados. |
| Calificación | Muestra –mediante un porcentaje– el nivel de desarrollo de la capacidad para cada uno de los sistemas evaluados. |
| IR | Porcentaje que define el peso relativo del resultado de la evaluación de cada sistema en cada una de las tres capacidades correspondientes, y de cada capacidad en el resultado final de la evaluación. |
| Ponderado | Porcentaje que representa el nivel de desarrollo de la capacidad para cada sistema evaluado, corregido por la ponderación resultante del peso específico asignado a cada sistema y a cada capacidad |
| Desarrollo | Indica el nivel de desarrollo de la capacidad de cada sistema. ND - De 0 a 40% No existe desarrollo de la capacidad para el sistema evaluado. ID - De 41-60. El nivel de desarrollo es incipiente. MD - De 61 a 80. El nivel de desarrollo es mediano. SD - De 81 a 100. El nivel de desarrollo es satisfactorio. |
| Nivel de Riesgo | Indica el nivel de riesgo asociado para cada nivel de desarrollo de la capacidad: Para ND (no desarrollo), el nivel de riesgo asociado es alto (RA). Para un nivel incipiente de desarrollo (ID), el nivel de riesgo es sustancial (RS). Para un nivel de desarrollo mediano (MD), el nivel de riesgo es medio (RM), y para un nivel de desarrollo satisfactorio (SD), el nivel de riesgo es bajo (RB). |

C. MATRIZ DE RESULTADOS

| Organismo Ejecutor: | | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico /Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio | | | | |
|-----------------------|---------|--|------|-------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Evaluador: | | Patricia Nardelli | | | | |
| Fecha de preparación: | | 25 al 29 de setiembre de 2017 | | | | |
| Capacidad | Sistema | Cuantificación | | | Desarrollo (ND, ID, MD, SD) | Nivel de Riesgo (RA, RS, RM, RB) |
| | | Calificación % | IR % | Ponderado % | | |
| CPO | SPA | 77.78 | 50 | 38.89 | MD | RM |
| | SOA | 70.00 | 50 | 35.00 | MD | RM |
| TOTAL | | | | 73.89 | MD | RM |
| CE | SAP | 80.00 | 30 | 24.00 | MD | RM |
| | SABS | 92.31 | 30 | 27.69 | SD | RB |
| | SAF | 86.27 | 40 | 34.51 | SD | RB |
| TOTAL | | | | 86.20 | SD | RB |
| CC | SCI | 84.00 | 80 | 67.20 | SD | RB |
| | SCE | 92.86 | 20 | 18.57 | SD | RB |
| TOTAL | | | | 85.77 | SD | RB |

| Consolidación Resultados Capacidades | Cuantificación | | | Desarrollo (ND, ID, MD, SD) | Nivel de Riesgo (RA, RS, RM, RB) |
|--------------------------------------|----------------|------|-------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | Calificación % | IR % | Ponderado % | | |
| CPO | 73.89 | 25 | 18.47 | MD | RM |
| CE | 86.20 | 45 | 38.79 | SD | RB |
| CC | 85.77 | 30 | 25.73 | SD | RB |
| TOTAL | | 100 | 82.99 | SD | RB |

D. DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Esta matriz permite diseñar y generar, en conjunto con el personal de la Entidad evaluada, un Plan de Acción que incluye las acciones generales y las actividades en particular, que los representantes de la Entidad deberán llevar a cabo para mitigar los riesgos encontrados.

1

| | |
|--------------|---|
| Pregunta | En caso de que se haya conformado una Unidad Coordinadora / Ejecutora para el desarrollo del Proyecto, se puede determinar su ubicación en el organigrama de la entidad? |
| Deficiencia | La Unidad Coordinadora no se encuentra identificada en el organigrama del MVCT. |
| Acciones | (i) Ampliar las funciones de la EIP (Equipo de Implementación del Proyecto) 2732/OC-CO (ii) Incluir la Unidad Coordinadora del Proyecto en el Organigrama de la MVCT |
| Actividades | (i) Resolución del MCVT en la cual designa a la EIP como Unidad Coordinadora del Proyecto (UCP) CO-L1232. (ii) Actualizar Organigrama de la MVCT incluyendo en forma visible a la Unidad Coordinadora. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | (i) Resolución del MCVT como responsable de la ejecución del CO-L1232 (ii) Organigrama actualizado aprobado por resolución del MCVT |

| | |
|---------------|---------|
| Observaciones | Ninguna |
|---------------|---------|

#2

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Los cargos previstos para la ejecución del Proyecto están en funcionamiento? |
| Deficiencia | Los cargos previstos en el esquema de ejecución no están asignados. |
| Acciones | Contratación de los recursos humanos definidos en el esquema de ejecución. |
| Actividades | Realizar los procesos de contratación del personal en base a políticas del BID de consultores individuales. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 896.000 US\$ |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | Contratos firmados por el personal contratado para implementar el esquema de ejecución de la nueva operación BID. |
| Observaciones | El personal asignado a la nueva operación del BID podría ser personal existente del MCVT pero este tendrá que ser asignado exclusivamente para el Proyecto. |

#3

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Se diseñaron y aprobaron perfiles de los cargos necesarios para el cumplimiento de las funciones previstas para la entidad y para la ejecución del Proyecto, incluyendo los de los Consultores? (Calidades académicas y de experiencia) |
| Deficiencia | Los perfiles de cargos previstos en el esquema de ejecución no están disponibles. |
| Acciones | (i) Elaboración de los términos de referencia de los consultores que formaran parte de la estructura de la Unidad Coordinadora. |
| Actividades | En el marco de preparación del nuevo Proyecto se diseñaran los términos de referencia del personal y el mecanismo de aprobación. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | (i) Términos de referencia del personal identificado en el esquema de ejecución de la nueva operación BID. (ii) Flujograma de aprobación de términos de referencia incluidos en el Manual Operativo del Proyecto (MOP). |
| Observaciones | Tomar como base los términos de referencia del personal del EIP del proyecto rurales 2732/OC-CO |

#4

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Se ha preparado un RO/RC, que cuente con la aprobación previa del Banco? |
| Deficiencia | El Proyecto no cuenta con un Reglamento Operativo. |
| Acciones | Elaborar el MOP, incluyendo los capítulos de: i) mecanismo de ejecución, ii) ciclo de proyectos, iii) gestión de adquisiciones, iv) gestión financiera, v) informes y seguimiento, vi) flujogramas. |
| Actividades | En el marco de preparación de la nueva operación BID se elaborará el borrador del MOP del Proyecto, el cual formará parte del POD como anexo. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | En proceso |
| Indicadores | MOP del Proyecto BID elaborado. |
| Observaciones | Ninguna |

#5

| | |
|--------------|--|
| Pregunta | Se ha preparado una planeación de la ejecución plurianual del proyecto (PEP) y un Proyecto Operativo Anual (POA) o documento equivalente, consistente con la planificación general? |
| Deficiencia | El Proyecto no cuenta con una planeación de la ejecución plurianual del proyecto (PEP) y un Proyecto Operativo Anual (POA) |
| Acciones | PEP y POA inicial (anexo del POD) ajustados e incorporados al Informe Inicial del Proyecto. |
| Actividades | En el taller de arranque del Proyecto se revisarán las herramientas de gestión resultantes de la fase de diseño del Proyecto. Como resultado se tendrán en otros el PEP y el POA Año 1 ajustado. |
| Responsables | UCP |
| Costo | 0 US\$ |

| | |
|---------------|--|
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | Informe Inicial del Proyecto con herramientas de gestión actualizadas. |
| Observaciones | Ninguna |

#6

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Los manuales contemplan los procedimientos necesarios y requeridos para la contratación de consultores, de acuerdo con las políticas del Banco? |
| Deficiencia | Los manuales de procedimientos no contemplan los procedimientos del BID sobre contratación de consultoría. |
| Acciones | Incluir en el MOP los procedimientos requeridos para la contratación de consultores. |
| Actividades | En la fase de elaboración del MOP incluir procedimiento de contratación de consultores. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | En proceso |
| Indicadores | Procedimientos de contratación de consultores individuales incluidos en el MOP elaborado. |
| Observaciones | Ninguna |

#7

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Se ha contratado el personal requerido para la ejecución del proyecto, que fue identificado en su preparación? |
| Deficiencia | No se ha contratado el personal identificado en el esquema de ejecución del Proyecto. |
| Acciones | Contratación de los recursos humanos definidos en el esquema de ejecución. |
| Actividades | Realizar los procesos de contratación del personal en base a políticas del BID de consultores individuales. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | Costo incluido en el #2 |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | Contratos firmados por el personal contratado para implementar el esquema de ejecución de la nueva operación BID. |
| Observaciones | El personal asignado a la nueva operación del BID podría ser personal existente del MVCT pero este tendrá que ser asignado exclusivamente para el Proyecto. |

#8

| | |
|---------------|--|
| Pregunta | El manual incorpora los procedimientos establecidos por el Banco, para la administración financiera del proyecto? La entidad ha previsto un reglamento operacional o normas para el manejo de los recursos provenientes del financiamiento del Banco y de la contrapartida local, el cual incluye funciones, atribuciones, restricciones, etc.? |
| Deficiencia | No contempla el manual los procedimientos de administración financiera con fuente BID. |
| Acciones | (i) Incluir en el MOP los procedimientos requeridos para el manejo financiero del Proyecto. (ii) Taller de políticas y procedimientos del BID para el equipo fiduciario de la UCP, MCVT y la Gerencia Integral del Proyecto (GIP) |
| Actividades | (i) En la fase de elaboración del MOP incluir procedimiento de manejo de inventario. (ii) El Banco realiza taller fiduciario al equipo de recursos humanos de la UCP, MCVT y la Gerencia Integral del Proyecto (GIP) de acuerdo con el esquema de ejecución. |
| Responsables | UCP con apoyo del BID |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | En proceso |
| Indicadores | (i) Procedimientos de gestión financiera incluida en el MOP elaborado. (ii) Lista de Participantes en taller. |
| Observaciones | Ninguno |

#9

| | |
|---------------|--|
| Pregunta | Disponen de un contrato formal o equivalente para la realización de la auditoría externa? |
| Deficiencia | No disponen de un contrato formal o equivalente, soporte de la prestación de los servicios de Auditoría externa. |
| Acciones | Contratación de auditoria externa del Proyecto. |
| Actividades | En la fase de elaboración del MOP incluir procedimiento de manejo de auditoria externa. |
| Responsables | UCP |
| Costo | 250.000 US\$ |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | Contrato de Auditoria Externa suscrito. |
| Observaciones | Ninguno |

#10

| | |
|---------------|---|
| Pregunta | Los términos de referencia reflejan con claridad la naturaleza y alcance de los servicios de auditoría? |
| Deficiencia | Los términos de referencia no contemplan el alcance de los servicios de auditoría. |
| Acciones | Incluir en el MOP el link para los términos de referencia para auditoria externa. |
| Actividades | En la fase de elaboración del MOP incluir link para los términos de referencia para auditoria externa. |
| Responsables | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) |
| Costo | 0 US\$ |
| STS (Status) | Pendiente |
| Indicadores | Incluir link de términos de referencia para auditoria externa en el MOP elaborado. |
| Observaciones | Ninguno |

E. Análisis de la Capacidad Institucional del VASB/MVCT

1 Resumen ejecutivo

a. Objetivo

El objetivo del presente informe es presentar los resultados de la evaluación de capacidad realizada al Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT), mediante la aplicación de la metodología del Banco, denominada Sistema de Evaluación de Capacidad Institucional (SECI), a nivel organizacional-financiero y para el proceso específico de adquisiciones, complementada por un análisis de procesos, que incluye:

- Expresar una conclusión sobre la capacidad institucional del VASB. Dicha capacidad se considera institucional cuando integra las capacidades de: Programación, Ejecución de Actividades Programadas, y Control.
- Presentar un Plan de Mejoramiento/Fortalecimiento de su capacidad institucional, o en su defecto, recomendaciones sobre mejoras marginales de la capacidad para el Proyecto.
- Identificar el esquema de ejecución, que con base en las fortalezas institucionales, provea procesos y procedimientos para el manejo eficiente del Proyecto.

b. Alcance

Se analizaron las áreas de evaluación de la metodología SECI de gestión financiera y adquisiciones de forma específica de acuerdo con las necesidades identificadas por el esquema de ejecución propuesto por el organismo ejecutor. Para lo anterior se realizó un entendimiento y evaluación general basada en la documentación de los aspectos relacionados con la Planeación, Presupuesto, Adquisiciones, Contabilidad, Tesorería, Sistemas de Información y Control Interno del VASB, orientado a las necesidades que tendrá la nueva operación del BID.

La evaluación fue practicada durante el período comprendido entre el 25 al 29 de setiembre de 2017, mediante entrevistas a los responsables directos del VASB y el MVCT que participan en las áreas de análisis: (i) Programación de Actividades, (ii) Administración de Bienes y Servicios, (iii) Administración Financiera, (iv) Control Interno y (v) Control Externo.

El análisis incluyó la revisión de los procesos transversales más relevantes para la ejecución del Proyecto (presupuesto, compras y contrataciones, y pagos) y los mecanismos de control, para el VASB.

c. Diagnostico

Con la aplicación del SECI al VASB, se puede concluir lo siguiente:

- (i) El VASB se encarga de promover el desarrollo sostenible a través de la formulación y adopción de las políticas, Proyectos, proyectos y regulación para el acceso de la población a agua potable y saneamiento básico. La estructura organizativa del VASB está integrada por dos direcciones: Dirección de Desarrollo Sectorial y la Dirección de Proyectos.
- (ii) Actualmente el VASB se encuentra ejecutando el Proyecto de Acueducto Rurales 2732/OC-CO, por intermedio de una Equipo de Implementación del Proyecto

(EIP) con el apoyo de una Gerencia Integral para el mismo. El VASB ha constituido dentro de su estructura al EIP, dependiente del Viceministro de la VASB, responsable del control y seguimiento global de la operación, para lo cual designo un coordinador responsable ante el Banco, el cual está apoyado por un equipo técnico responsable de seis profesionales en las siguientes especialidades: Coordinador del Proyecto (1), Ingenieros para Seguimiento (2), Seguimiento documentos de Gestión (1), Especialista Financiero (1) y Especialista en Adquisiciones/Legal (1). La EIP es la responsable ante el Banco de la planificación, coordinación de la ejecución, monitoreo y evaluación integral del proyecto, para lo cual cuenta con el apoyo de una Gerencia Integral EPM, organismo responsable por la administración de los recursos, incluyendo la gestión técnica, financiera, jurídica y adquisiciones.

- (iii) Para la ejecución de la nueva operación del BID, CO-L1232 se adoptará al EIP mencionado como UCP, para lo cual será necesario ampliar las funciones para atender al Proyecto. Será necesario el fortalecimiento del equipo de recursos humanos los cuales serán identificados en el esquema de ejecución propuesto para el mismo. Para la administración de los recursos, incluyendo la gestión técnica, financiera, jurídica y adquisiciones se prevé el apoyo de una Gerencia Integral del Proyecto, el cual será contratado vía concurso.
- (iv) El VASB en general respecto a la Organización de Actividades, Administración de Personal, Administración de Bienes y Servicios, Administración Financiera y los Sistemas de Control Interno y Externo, se encuentran en niveles de riesgo bajo y un nivel de capacidad cuyo desarrollo es satisfactorio.
- (v) La UCP de la VASB, con el apoyo de la GIP, tendrá a su cargo la ejecución técnica, administrativa, fiduciaria y operativa del programa, incluyendo la coordinación general y la gestión de los recursos

d. Conclusión de la evaluación de capacidad institucional

El resultado de la evaluación de la capacidad institucional de VASB (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), refleja un **nivel de desarrollo satisfactorio** y un **nivel de riesgo bajo**, tanto en la parte de Gestión Financiera, Adquisiciones y en general de los procesos que soportan la operación de planeación, presupuesto, contabilidad, riesgos, tesorería, control interno y tecnología informática. Sobre la base de los resultados de la evaluación del VASB, para la ejecución de la nueva operación se requerirá fortalecer la estructura de la Unidad Coordinadora del Proyecto dependiente del Viceministro de Agua y Saneamiento Básico, unidad actualmente responsable por la ejecución del proyecto 2732/OC-CO.

e. Recomendación General

Definir y acordar con el VASB, los planes de mejora en cada una de las observaciones realizadas en el contexto de la evaluación, haciendo seguimiento a las fechas y responsables del cumplimiento de cada acuerdo establecido.

f. Conclusión general del riesgo

El resultado general de la evaluación arrojó un riesgo fiduciario del tipo medio, las mismas asociadas en su mayor a la implementación del esquema de ejecución del Proyecto y el establecimiento de todos los procedimientos asociados a los mismos.

a. Entendimiento General de la organización

El Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio fue creado mediante el artículo 14 de la Ley 1444 de 2011, con objetivos y funciones escindidos del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial, como cabeza del Sector Administrativo de Vivienda, Ciudad y Territorio. De acuerdo con lo establecido por el Decreto 3571 de 2011, tiene por objetivo primordial lograr, en el marco de la ley y sus competencias, formular, adoptar, dirigir, coordinar y ejecutar la política pública, planes y proyectos en materia del desarrollo territorial y urbano planificado del país, la consolidación del sistema de ciudades, con patrones de uso eficiente y sostenible del suelo, teniendo en cuenta las condiciones de acceso y financiación de vivienda, y de prestación de los servicios públicos de agua potable y saneamiento básico.

El MVCT, está estructurado en dos viceministerios: Viceministerio de Vivienda, el Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) y la Secretaria General.

El VASB se encarga de promover el desarrollo sostenible a través de la formulación y adopción de las políticas, Proyectos, proyectos y regulación para el acceso de la población a agua potable y saneamiento básico.

La estructura organizativa del VASB está integrada por dos direcciones: Dirección de Desarrollo Sectorial y la Dirección de Proyectos. Sus principales funciones son:

- Presentar propuestas relacionadas con la formulación, implementación, seguimiento y evaluación de las políticas, estrategias, Proyectos y planes de agua potable y saneamiento básico.
- Proponer los lineamientos para la identificación de las fuentes de financiamiento para el sector de agua potable y saneamiento básico y coordinar la asignación de los recursos provenientes de dichas fuentes.
- Presentar los criterios y lineamientos para la viabilización de los proyectos de agua potable y saneamiento básico.
- Presentar los criterios y lineamientos para el seguimiento de los proyectos de agua potable y saneamiento básico.
- Desarrollar esquemas para la financiación de los subsidios en los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, vinculando los recursos que establezca la normativa vigente.
- Liderar la elaboración de los estudios e informes sobre el desarrollo de las políticas, planes, Proyectos y proyectos impulsados por el Ministerio en materia de agua potable y saneamiento básico.
- Proponer los documentos que desarrollen las políticas, planes y Proyectos de agua potable y saneamiento básico.
- Apoyar la formulación e implementación de la política de gestión de la información de agua potable y saneamiento básico.
- Las demás asignadas en la ley y las que por su naturaleza le correspondan.

La Secretaria General garantiza la prestación de los servicios y la disposición de los recursos necesarios para el funcionamiento del ministerio. Está estructurada bajo dos subdirecciones: (i) Finanzas y Presupuesto, y (ii) Servicios Administrativos.

La Subdirección de Finanzas y Presupuesto, adscrito al despacho de la Secretaria General del Ministerio tiene como objetivo primordial Administrar, Controlar registrar y reportar la

ejecución financiera de los recursos asignados al Ministerio y al Fondo Nacional de Vivienda - FONVIVIENDA, de acuerdo con los requerimientos establecidos mediante las normas y reglamentos vigentes, brindando la información sobre la ejecución de los recursos en forma clara y precisa en su debida oportunidad a las diferentes dependencias del Ministerio y Órganos de Control y Vigilancia. Está conformada por 28 recursos humanos, de los cuales 25 son funcionarios y 3 contratistas.

Para cumplir con sus funciones cuenta con una estructurada de tres grupos: (i) Presupuesto y Cuentas, cuenta con nueve recursos humanos, de los cuales ocho son funcionarios, (ii) Contabilidad, cuenta con 6 recursos humanos del tipo funcionario y (iii) Tesorería, cuenta con nueve recursos humanos de los cuales siete son funcionarios.

Actualmente el VASB se encuentra ejecutando el Proyecto de Acueducto Rurales 2732/OC-CO, a través de un Equipo de Implementación del Proyecto (EIP) con el apoyo de una Gerencia Integral para el mismo.

El VASB ha constituido dentro de su estructura al EIP, dependiente del Viceministro de la VASB, responsable del control y seguimiento global de la operación, para lo cual designo un coordinador responsable ante el Banco, el cual está apoyado por un equipo técnico responsable de seis profesionales en las siguientes especialidades: Coordinador del Proyecto (1), Ingenieros para Seguimiento (2), Seguimiento documentos de Gestión (1), Especialista Financiero (1) y Especialista en Adquisiciones/Legal (1).

El EIP es la responsable ante el Banco de la planificación, coordinación de la ejecución, monitoreo y evaluación integral del proyecto, para lo cual cuenta con el apoyo de una Gerencia Integral EPM, organismo responsable por la administración de los recursos, incluyendo la gestión técnica, financiera, jurídica y adquisiciones.

Para la ejecución de la nueva operación del BID, CO-L1232 se adoptará al EIP como UCP del programa, para lo cual será necesario ampliar las funciones para atender al Proyecto. Será necesario el fortalecimiento del equipo de recursos humanos los cuales serán identificados en el esquema de ejecución propuesto para el mismo.

b. Contexto general de la evaluación

El contexto de la evaluación se centró en las actividades generales del VASB para poder atender el esquema de ejecución propuesto por el Organismo Ejecutor, con el fin de establecer en una primera instancia su capacidad institucional.

Es importante aclarar que la evaluación está focalizada en los aspectos financieros, control interno, adquisiciones, planeación y gestión de riesgos, presupuesto, contabilidad y tesorería, con el objeto de identificar las necesidades de fortalecimiento a ser contemplados en el esquema de ejecución del nuevo Proyecto.

c. Objetivos Generales del Proyecto

El objetivo general del Proyecto es mejorar las condiciones sanitarias y ambientales de áreas urbanas del municipio de Mocoa, facilitando el acceso sostenible al servicio de saneamiento.

Los objetivos específicos del Proyecto son: (i) ampliar la cobertura y mejorar los servicios de alcantarillado sanitario y construir el sistema de tratamiento de aguas residuales; (ii) promover la gestión sostenible de los servicios de alcantarillado sanitario y tratamiento de aguas residuales; (iii) promover el uso adecuado de los servicios de saneamiento mediante educación sanitaria y ambiental a las familias beneficiarias.

3 Objetivo de la evaluación

El objetivo del presente informe es presentar los resultados de la evaluación de capacidad realizada al Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB), mediante la aplicación de la metodología del Banco, denominada Sistema de Evaluación de Capacidad Institucional (SECI), a nivel organizacional-financiero y para el proceso específico de adquisiciones, complementada por un análisis de procesos, que incluye:

- Expresar una conclusión sobre la capacidad institucional del VASB. Dicha capacidad se considera institucional con el análisis de las capacidades de: programación, Ejecución de Actividades Programadas, y Control, vinculadas al esquema de ejecución propuesto por el organismo ejecutor.
- Presentar un Plan de Mejoramiento/Fortalecimiento de su capacidad institucional, o en su defecto, recomendaciones sobre mejoras marginales de la capacidad para el Proyecto.
- Identificar el esquema de ejecución, que con base en las fortalezas institucionales, provea procesos y procedimientos para el manejo eficiente del Proyecto.

4 Alcance

Se analizaron las áreas de evaluación de la metodología SECI de gestión financiera y adquisiciones de forma específica de acuerdo con las necesidades identificadas por el esquema de ejecución propuesto por el organismo ejecutor. Para lo anterior se realizó un entendimiento y evaluación general basada en la documentación de los aspectos relacionados con la Planeación, Presupuesto, Adquisiciones, Contabilidad, Tesorería, Sistemas de Información y Control Interno del VASB, orientado a las necesidades que tendrá la nueva operación del BID.

La evaluación fue practicada durante el período comprendido entre el 25 al 29 de setiembre de 2017 mediante entrevistas a los responsables directos del VASB y el MVCT que participan en las áreas de análisis: (i) Programación de Actividades, (ii) Administración de Bienes y Servicios, (iii) Administración Financiera, (iv) Control Interno y (v) Control Externo.

El análisis incluyó la revisión de los procesos transversales más relevantes para la ejecución del Proyecto (presupuesto, compras y contrataciones, y pagos) y los mecanismos de control, para el VASB.

5 Metodología

Como lo establece el Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI) del BID y con base en la agenda previamente acordada con el VASB y el BID, se realizaron reuniones de trabajo con funcionarios responsables de los sistemas evaluados, para establecer la existencia de las prácticas de administración previstas en las herramientas del Banco y en las normas locales aplicables. Los representantes de la institución realizaron presentaciones sobre la estructura y funcionamiento de sus áreas, teniendo ocasión de revelar lo que consideran sus fortalezas/amenazas y debilidades/oportunidades, así como logrando un intercambio de conocimiento sobre mejores prácticas de administración.

6 Resultados de la Evaluación

a. Capacidad de Programación y organización

i. Sistema de Programación de componentes \ actividades

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), la calificación del SPA es de **77.78%**, que equivale a un nivel de desarrollo **mediano** y un riesgo **medio**.

Descripción del sistema: La Oficina Asesora de Planeación que depende del Ministro del MVCT tiene a su cargo las actividades que definen el proceso de formulación y seguimiento de la planeación institucional.

Con la expedición de la Directiva Presidencial No.10 se establece la obligatoriedad de formular los Planes Indicativos Cuatrienales para cada Sector y para cada entidad que incluyen las metas Proyectos en el Plan Nacional de Desarrollo para los cuales el sector y la entidad tienen competencia. Así mismo la normatividad establece la necesidad de que las entidades formulen planes de acción anual.

A nivel sectorial el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio como ente rector de la red institucional, tiene como objetivo primordial lograr, en el marco de la ley y sus competencias, formular, adoptar, dirigir, coordinar y ejecutar la política pública, planes y proyectos en materia del desarrollo territorial y urbano planificado del país, la consolidación del sistema de ciudades, con patrones de uso eficiente y sostenible del suelo, teniendo en cuenta las condiciones de acceso y financiación de vivienda, y de prestación de los servicios públicos de agua potable y saneamiento básico. (Decreto 3571 - 2011).

De acuerdo con la disponibilidad de recursos anual, el Ministerio realiza su proceso de planificación de las actividades que desarrollará durante una vigencia.

El seguimiento anual de la planificación, permite establecer los resultados obtenidos frente a las metas previstas por el Ministerio para el cuatrienio. A la vez, este ejercicio contribuye a evaluar el cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo para el sector.

Fortalezas: El Plan de Acción es la herramienta que hace operativas las líneas de acción y estrategias previstas en la planeación institucional. Describe las actividades, responsables, presupuesto, fuente de los recursos, oportunidad, medios de verificación e indicadores, así como la identificación de las dificultades o retrasos, en los casos aplicables. El seguimiento a la ejecución del Plan de Acción es un proceso continuo en el Ministerio, lo cual incluye al VASB.

Oportunidades de mejora: (i) Las herramientas para la gestión del Proyecto BID (PEP, POA, MOP) deben socializarse a todos los actores involucrados y las áreas de apoyo del VASB que harán parte de la ejecución, haciendo especial énfasis en la articulación, canales de comunicación, tiempos para los procesos, mecanismos de aprobación/autorización, seguimiento y control, y periodicidad de los informes.

ii. Sistema de organización administrativa

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), la calificación del SOA es de **70.00%**, que equivale a un nivel de desarrollo **mediano** y un riesgo **medio**.

Descripción del sistema: El Ministerio cuenta con una estructura organizativa aprobada, con organigrama donde se observan las relaciones funcionales entre ellas, líneas de

comunicación, niveles de asesoramiento y supervisión, los cuales han sido formalizados en Manuales de funciones y procedimientos, así como manuales de funciones, competencias laborales y procedimientos. El EIP del proyecto de Acueducto Rurales 2732/OC-CO será a responsable por la coordinación de la ejecución ante el VASB y el Banco.

Fortalezas: Los procesos y procedimientos para el desarrollo de las funciones del Ministerio se encuentran identificados en el Sistema de Gestión de Calidad (SGC) y son aplicados por los funcionarios.

Oportunidades de mejora: (i) Aunque posee un organigrama aprobado, en él no se visualiza el Equipo de Implementación del Programa 2732/OC-CO, instancia designada como responsable por la ejecución del Proyecto BID. (ii) El marco normativo de creación del EIP 2732/OC-CO no contempla la responsabilidad sobre la ejecución del Proyecto CO-L1232. (iii) Aunque el VASB cuenta con la experiencia del proyecto 2732/OC-CO a través del EIP como responsable de la planificación, coordinación, ejecución, monitoreo y evaluación integral del proyecto, no dispone de capacidad instalada (nuevos cargos previstos en el esquema de ejecución) para apoyar la futura operación teniendo en cuenta el alcance del proyecto BID. (iv) El MOP del Proyecto BID diseñado en la fase de preparación del Proyecto deberá estar aprobado por el OE.

Es importante promover un mecanismo de fortalecimiento institucional que le permita al VASB del MVCT capitalizar su experiencia en temas multilaterales fortaleciendo los equipos de trabajo particularmente los temas de administración financiera con procedimientos del Banco por ejemplo, a través de la incorporación, en el SGC, de procedimientos específicos para la ejecución de este tipo de operaciones, los cuales, con mayor regularidad, formarán parte de su línea de operación.

b. Capacidad de ejecución de las actividades programadas

i. Sistema de administración de personal

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), la calificación del SAP es de **80.00 %**, que equivale a un nivel de desarrollo **mediano** y un riesgo **medio**.

Descripción del sistema: La Secretaria General del MVCT cuenta con un Grupo de Talento Humano y es la responsable de adelantar las acciones necesarias para el cumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con los procesos de selección, contratación, inducción, capacitación, evaluación del desempeño, promoción, bienestar, seguridad social y desvinculación, de todo el personal adscrito a la entidad, personal de planta, servicios temporales y contratistas.

Fortalezas: Procedimientos formalizados para la gestión de los recursos humanos y caracterización adecuada de perfiles y cargos incluidos en el SGC.

Oportunidades de mejora: (i) El manual de funciones y competencias del MVCT no contemplan los procedimientos de selección y contratación. Incluir en el MOP del Proyecto BID los procedimientos para la selección y contratación de consultores financiados con recursos del Banco, aunque la gestión de contratación y adquisición prevista en el CO-L1232 serán realizadas por la Gerencia Integral del Proyecto (GIP) a contratar. (ii) El EIP del VASB no cuenta con capacidad instalada a nivel de recursos humanos para apoyar la ejecución de la futura operación.

ii. Sistema de administración de bienes y servicios

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), la calificación del VABS es de **92.31%**, que equivale a un nivel de desarrollo satisfactorio y un riesgo bajo.

Descripción del sistema: Los procesos de adquisiciones y contrataciones del MVCT se encuentran formalizados en procedimientos del Sistema de Gestión de Calidad y es posible hacer seguimiento al ciclo total de cada transacción, pero vinculados a la norma nacional de contrataciones. El sistema permite verificar la entrega, registro y existencia de los bienes o servicios adquiridos. La Oficina encargada es el Grupo de Contratos de la Subdirección de Servicios Administrativos de la Secretaría General del MVCT.

Para el Proyecto BID los procesos de adquisiciones serán llevados por la Gerencia Integral del Proyecto, instancia que será elegida por concurso y financiada con recursos del Proyecto, la cual será responsable por los procesos de adquisiciones y contrataciones del Proyecto.

El Grupo de Contratos no posee experiencia en los procedimientos de contrataciones y adquisiciones del BID.

Fortalezas: Para los procesos de contratación de la Entidad reglados por las normas de contratación estatal, se realizan los planes de adquisiciones y/o de compras con la debida anticipación y en cumplimiento de los plazos establecidos en las normas que rigen la materia para las entidades públicas.

Oportunidades de mejora: (i) Prever recursos en concepto de gastos retroactivo para contratar el personal de la UCP, para dar cumplimiento a las condiciones previas al primer desembolso. (ii) Formalizar como parte del MOP, los procedimientos y flujogramas de adquisiciones y contrataciones para el Proyecto, en el cual se identifiquen las áreas responsables del VASB en los procesos.

iii. Sistema de administración financiera

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales (antes de este nuevo Proyecto bajo financiamiento del BID), la calificación del SAF es de **86.27%**, que equivale a un nivel de desarrollo **satisfactorio** y un riesgo **bajo**.

Descripción del sistema: La Subdirección de Finanzas y Presupuesto de la Secretaría General del MVCT, reúne el conjunto de procesos orientados a planear, organizar, dirigir, supervisar y controlar las operaciones financieras, contables, de tesorería y de presupuesto del MVCT, a través de un seguimiento permanente efectúa el registro de las operaciones financieras en la ejecución de los proyectos, lo cual comprende entre otras actividades el control de las cuentas bancarias y sus saldos, el registro y control presupuestal del proyecto, el trámite y control de los pagos, la contabilidad de los proyectos y la general. Asimismo, brinda apoyo al EIP del proyecto 2732/OC-CO en la elaboración y presentación de informes financieros de carácter específicos al BID.

El MVCT opera con los sistemas nacionales en línea (SIIF Nación II). La Subdirección de Finanzas y Presupuesto, tiene a su cargo los temas de presupuesto, tesorería, contabilidad e informes.

Los procedimientos para la administración financiera se encuentran actualizados y son aplicados por las diferentes dependencias vinculadas al proceso.

Fortalezas: Presupuesto, tesorería y contabilidad trabajan de manera coordinada con procedimientos definidos en el Sistema de Gestión de Calidad de la institución y procedimientos establecidos con el BID. En el marco de la ejecución del proyecto 2732/OC-CO el EIP del VASP y EPM (Gerencia Integrada) establecieron procedimientos de gestión financiera asociadas a la rendición de cuentas y presentación de informes de los fondos ejecutados.

Oportunidades de mejora: (i) El MOP deberá detallar los procedimientos fiduciarios del Banco aplicables a la operación CO-L1232 (contabilidad, reportes e informes, legalización de gastos y esquema de supervisión financiero). (ii) El personal que se contratará en la UCP y el personal en la GIP, que tendrá a carga la gestión financiera, deberá ser actualizado en los procedimientos de administración financiera del Banco.

c. Capacidad de control

i. Sistemas de control interno

La calificación del SCI es de **84,00%** que equivale a un nivel de desarrollo satisfactorio y un riesgo bajo.

Descripción del sistema: Se dispone de un sistema de control interno desarrollado y en funcionamiento de conformidad con el marco previsto en el Modelo Estándar de Control Interno. El mandato de la Oficina de Control Interno (Auditoría Interna) cubre a toda la organización, que contempla los Proyectos de inversión, incluidos los financiados con recursos externos, así como el monitoreo del SGC.

Fortalezas: El mandato de la Oficina de Control Interno (Auditoría Interna) cubre a toda la organización. Su plan de Auditoría Interna es definido por muestreo en base a criterios de selección acordados con la Contraloría General de Gastos, entre los cuales pueden estar incluidos los Proyectos de inversión, financiados con recursos externos.

El MVCT cuenta con el Código de Ética establecido por medio de la Resolución 0918 del 19 de diciembre de 2012 "Por la cual se adopta el código de ética del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio " socializado y publicado tanto en la intranet, como en la Página Web de la Entidad.

La OCI está conformada por un equipo profesional multidisciplinario de 5 personas, entre ingenieros, financiero, abogado. La OCI tiene comunicación directa con el Ministro, ha construido una cultura de control donde sus ejecutivos son conscientes del valor y beneficio que le aporta al desempeño de sus funciones. El ejercicio de la OCI está soportado en las Normas de Auditoría Locales y los estándares internacionales del Instituto de Auditores Internos.

ii. Sistemas de control externo

Desde el punto de vista de la capacidad instalada para sus operaciones actuales, teniendo en cuenta que el ejercicio del control externo está a cargo de la Contraloría General de la República y que para el Proyecto del BID, aún no se han contratado los servicios de Auditoría Externa, la calificación del SCE es de **92.86%** que equivale a un nivel de desarrollo satisfactorio y un riesgo bajo.

Descripción del sistema: El MVCT está sujeto anualmente a la auditoría de la Contraloría General de la República (CGR). La OCI es la contraparte institucional para estos servicios y hace seguimiento a la implementación de las recomendaciones derivadas del ejercicio.

Fortalezas: El MVCT tiene un proceso de control estructurado, que integra el SCI y el SCE, y le permite atender los requerimientos oportunamente. A la fecha la CGR no es una entidad elegible por el BID para practicar control externo en los proyectos bajo su financiamiento, en el marco de las normas internacionales de auditoría gubernamental y sus propios requerimientos.

Oportunidades de mejora: (i) La auditoría externa del Proyecto debe ser realizada por una Firma de Auditoría Independiente aceptable para auditar operaciones de préstamo financiadas con recursos del Banco. (ii) El MOP debe incluir los procedimientos para la administración de servicios de auditoría externa (suministro de información, seguimiento

al cumplimiento de fechas de compromiso, recepción de resultados, aclaraciones y comunicaciones con los Auditores Externos, etc.).

7 Conclusiones y Recomendaciones

La aplicación del SECI califica el nivel de desarrollo general del VASB del MVCT, para el alcance de sus operaciones actuales como **desarrollo satisfactorio**, asociado a un **riesgo bajo**.

Con base en los resultados de la evaluación del VASB, para la ejecución de la nueva operación se requerirá fortalecer la estructura de la Unidad Coordinadora del Proyecto dependiente del Viceministro de Agua y Saneamiento Básico, unidad actualmente responsable por la ejecución del proyecto 2732/OC-CO.

El esquema de ejecución requiere revisar algunos aspectos: (i) Las condiciones en que se desarrollará la relación entre el VASB y la GIP, para la ejecución de las funciones y obligaciones asignadas a cada una, la cual deberá ser reglamentada en el MOP, incluyendo la definición de la comisión fiduciaria. (ii) Roles, responsabilidades y coordinación de los diferentes actores vinculados al Proyecto, de acuerdo con la estructura y funciones esquematizadas en el esquema de ejecución. (iii) Contratación del personal necesario para la implementación del esquema de ejecución.

Las recomendaciones por capacidad evaluada son:

1. Capacidad de Programación y Organización

Articulación coordinada de los distintos actores del Proyecto

A partir del MOP, se formalizar las acciones de coordinación desde el VASB para garantizar la adecuada articulación entre los actores y las actividades del Proyecto, de manera que se puedan ejecutar en la oportunidad requerida. El Coordinador de la UCP es el responsable por la Programación y ajustes que se requieran como parte de la ejecución, tomar decisiones y hacer seguimiento integral al Proyecto.

Flujo de Recursos del Proyecto

El MOP detallará los procedimientos y flujogramas fiduciarios aplicables a la operación, de acuerdo con las políticas del Banco, tiempos para los procesos, mecanismos de aprobación/autorización, pagos, solicitud de desembolsos y legalización de gastos, contabilidad, reportes e informes, y esquema de supervisión.

Unidad Coordinadora del Proyecto

El personal adscrito al Proyecto, de acuerdo con el esquema de ejecución propuesto, deberá tener dedicación exclusiva y los perfiles y funciones deberán ser acordados con el BID. El MOP deberá incorporar los perfiles para el personal técnico y operativo requerido, sus roles y responsabilidades, teniendo en cuenta los perfiles predefinidos por el Banco, incluidos en el MOP.

2. Capacidad de Ejecución

Procesos para la Ejecución del Proyecto

En el MOP, se describirá el ciclo de ejecución del Proyecto (presupuesto, adquisiciones y contrataciones, tesorería, contabilidad e informes, seguimiento y evaluación y rendición de cuentas), articulación de actores, procedimientos, responsables y oportunidad.

Capacitación Personal

Aunque el personal contratado para las funciones de Administración y Finanzas en la UCP y en la GIP, deberá reunir requisitos de experiencia y conocimiento en la gestión de Proyectos de la Banca Multilateral, deberá ser capacitado/actualizado en el uso de las herramientas del Banco (SEPA) y las políticas de Adquisiciones y Gestión Financiera del Banco.

3. Capacidad de Control

Auditoría Externa del Proyecto

La auditoría externa del Proyecto debe ser realizada por una Firma de Auditoría Independiente para auditar operaciones de préstamo financiadas con recursos del Banco. El MOP deberá incluir los procedimientos para su administración (suministro de información, seguimiento al cumplimiento de fechas de compromiso, recepción de resultados, aclaraciones y comunicaciones con los Auditores Externos, etc.).

8 Mecanismo de ejecución Propuesto

a.1 Antecedentes

El Ministerio de Ciudad, Vivienda y Territorio (MCVT) a través del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB) en el marco de las misiones realizadas con el Banco ha propuesto un mecanismo de ejecución para la implementación del Proyecto para la Implementación del Plan Maestro de Alcantarillado de Mocoa, en el Marco del Plan para la Reconstrucción del Municipio de Mocoa (2017-2022).

El mecanismo propuesto recoge la experiencia de la estructura organizativa de la ejecución de crédito existente (2732/OC-CO) Programa de Abastecimiento de Agua y Manejo de Aguas Residuales en Zonas Rurales de Colombia.

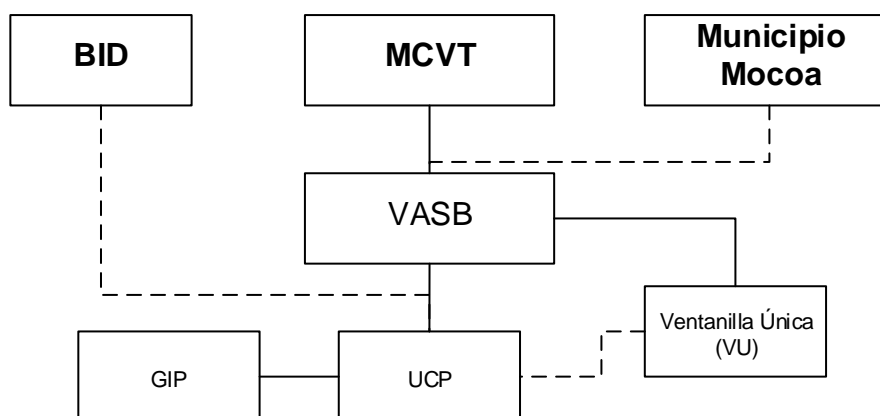
a.2 Estructura Organizativa del Programa

El MVCT asumirá ante el Banco la responsabilidad técnica y fiduciaria del proyecto por intermedio de su Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB), y éste encargará la coordinación del proyecto a la unidad responsable de la ejecución del proyecto de acueductos rurales 2732/OC-CO, la cual será fortalecida y dependerá del VASB.

Adicionalmente, el VASB cuenta con un equipo permanente de profesionales para realizar la evaluación técnica, económica, social, ambiental y financiera de proyectos de AyS, a través de la Ventanilla Única (VU).

El OE, contará con el apoyo de una Gerencia Integral del Proyecto (GIP), la cual tendrá a su cargo la ejecución técnica, administrativa, fiduciaria y operativa del proyecto, incluyendo la coordinación general y la gestión de los recursos.

Grafico 1 – Relaciones Interinstitucionales del Proyecto

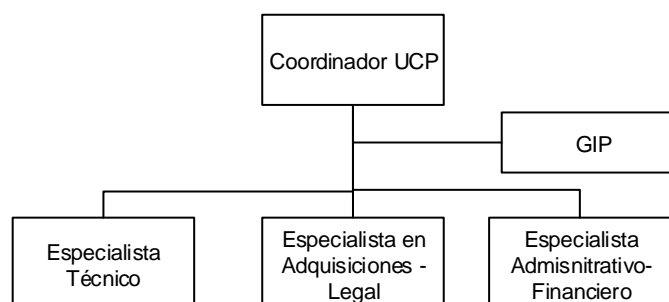


Unidad Coordinadora del Proyecto (UCP). Durante la vigencia del proyecto y con cargo a recursos de la operación, el MVCT mantendrá una UCP, responsable del control y seguimiento integral de la operación. Se designará un coordinador responsable ante el Banco, el cual estará apoyado por un equipo técnico para la ejecución del proyecto. Como parte del esquema de ejecución, la UCP contará con el apoyo de las áreas operativas del VASB. Previo al primer desembolso, el OE deberá designar al coordinador de la UCP y su equipo técnico, incluyendo la descripción de sus funciones y sus perfiles profesionales.

La UCP estará integrada, como mínimo, por:

- un coordinador general,
- un especialista técnico,
- un jurídico-adquisiciones, y
- un administrativo-financiero.

Grafico 2 – Estructura Organizativa de la UCP



Los perfiles de estos especialistas constarán en el MOP y su contratación se realizará con la no objeción previa del Banco.

La UCP tendrá, entre otras, las siguientes funciones:

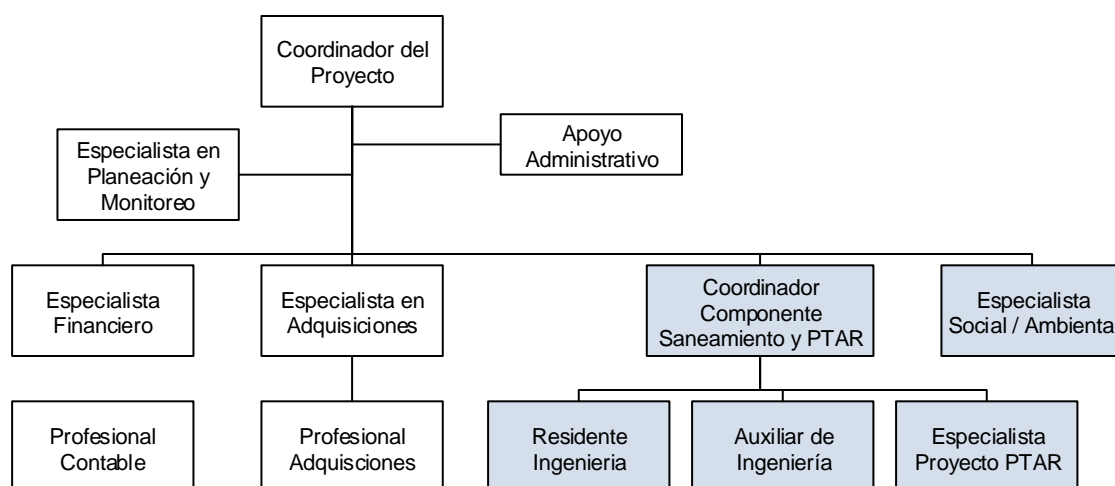
- Planificar, ejecutar, monitorear y evaluar los recursos del proyecto, consolidar toda la información administrativa y técnica, coordinando con el Municipio de Mocoa y el Banco de la Nación, para la correcta ejecución de los recursos y lograr los objetivos propuestos, utilizando los instrumentos de gestión del proyecto Plan de Ejecución del Proyecto (PEP), el Plan Operativo Anual (POA), el Plan de Adquisiciones (PA), la Planificación Financiera (PF), Plan de Calidad y Plan de Gestión de Riesgos del Programa. Proponer los ajustes y recomendaciones que resulten necesarios para su mejor implementación.
- Preparar y actualizar el plan de ejecución del programa (PEP), plan operativo anual (POA), plan de adquisiciones y contrataciones (PA) y el plan financiero (PF) del programa, informes, reportes periódicos, Estados financieros, evaluaciones de gestión, realizar el monitoreo y velar por las salvaguardas ambientales y sociales y demás documentos relacionados con el estado de avance físico, financiero, contable, de control patrimonial, etc. requeridos por las fuentes cooperantes y los órganos competentes.
- Solicitar al Ministerio de Hacienda, la autorización de solicitudes de desembolsos del contrato de préstamo suscrito con el BID, previa a la remisión de las solicitudes de desembolsos al BID.
- Velar por el cumplimiento de los acuerdos de la Matriz de resultados y el seguimiento según el *Progress Monitoring Report* (PMR) acordado con el BID.
- Presentar al Banco los estados financieros auditados del proyecto de acuerdo al contrato de préstamo del BID.
- Revisar y aprobar las solicitudes de desembolsos y la justificación del uso de los recursos y los informes requeridos por el Programa para su remisión al Banco.
- Establecer adecuados sistemas contables, financieros y de control interno para la administración de los recursos del programa, incluyendo el manejo y la salvaguarda de los documentos del programa.

- (viii) Elaborar los términos de referencias y especificaciones técnicas para inicio de los procesos de contratación.
- (ix) Aprobar los productos resultantes de los contratos de servicios, con ello las autorizaciones de pago.
- (x) Coordinar y ejecutar las inversiones del programa, en coordinación con la GIP.
- (xi) Supervisión de la GIP según las condiciones de contrato o convenio;
- (xii) Contratar las auditorías contables del proyecto.

Gerencia Integral del Proyecto (GIP). Una vez el MVCT contrate los servicios de la GIP, transferirá a ésta los recursos del proyecto, de acuerdo a las condiciones establecidas en el contrato o convenio suscrito entre el MVCT y el GIP. Contando con la elegibilidad de las obras por parte de la Ventanilla Única del VASB, la GIP se encargará de la selección y contratación de obras, bienes y servicios, de acuerdo con las políticas de adquisiciones y contrataciones del BID.

La GIP estará integrada por un equipo multidisciplinario, de al menos como mínimo por 12 profesionales.

Grafico 3 – Estructura Organizativa de la GIP



La GIP tendrá, entre otras, las siguientes funciones:

- Realizar los procesos de ejecución de obras, adquisición de bienes y contratación de servicios según el requerimiento del Proyecto.
- Establecer adecuados sistemas contables, financieros y de control interno para la administración de los recursos del proyecto, incluyendo el manejo y la salvaguarda de los documentos del proyecto.
- Elaborar y presentar las solicitudes de desembolsos y la justificación del uso de los recursos y los informes requeridos por el proyecto.
- Realizar los pagos previa aprobación de informes por parte de la UCP.
- Contratar los servicios de consultorías para las evaluaciones intermedias y final del proyecto.

9 ANEXOS

- [Resumen de resultados y cuestionario desarrollado.](#)
- [Matriz de riesgos del proyecto y plan de mitigación](#)
- Organigrama de la entidad**

