



Directorio Ejecutivo

Procedimiento Simplificado

A partir del 6 de junio de 2012

PR-3864

22 de mayo de 2012

Original: español

Divulgación Simultánea

A: Los Directores Ejecutivos

Del: Secretario

Asunto: Colombia. Propuesta de préstamo para el “Programa de Abastecimiento de Agua y Manejo de Aguas Residuales en Zonas Rurales”

Información básica: Modalidad Proyecto de Inversión Específica (ESP)
Prestatario República de Colombia
Monto hasta US\$60.000.000
Fuente Capital Ordinario

Consultas a: José Francisco Manjarrés (teléfono Representación en Colombia 571-325-7020) o Henry Moreno (extensión 1568)

Observaciones: Esta operación está incluida en el documento GN-2661-4, “Informe sobre el Programa de Operaciones de 2012”, aprobado por el Directorio Ejecutivo el 25 de abril de 2012. Asimismo, su monto no supera el límite establecido para países del Grupo B. Por consiguiente, la operación califica para ser aprobada por procedimiento simplificado.

Referencia: GN-1838-1(7/94), DR-398-11(4/11), GN-2661-4(5/12)

DISTRIBUCIÓN SIMULTÁNEA

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

COLOMBIA

**PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA Y MANEJO DE AGUAS
RESIDUALES EN ZONAS RURALES**

(CO-L1105)

PROPUESTA DE PRÉSTAMO

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto integrado por: Javier Jiménez (LEG/SGO); Mylenna Cárdenas (PDP/CCO); Miguel Orellana (PDP/CCO); Rodolfo Gastaldi (PDP/CCO); Claudia Useche (CAN/CCO); Yolanda Galaz, Silvia Ortiz, Efraín Rueda y Henry Moreno (INE/WSA), Jefe de Equipo Alterno; y José Francisco Manjarrés (WSA/CCO), Jefe de Equipo.

El presente documento se divulga al público de forma simultánea a su distribución al Directorio Ejecutivo del Banco. El Directorio Ejecutivo podrá aprobar o no el documento o aprobarlo con modificaciones. Si posteriormente fuera objeto de actualizaciones, el documento actualizado se pondrá a disposición del público de acuerdo con la Política de Acceso a Información del Banco.

ÍNDICE

| | | |
|------|--|----|
| I. | ANTECEDENTES Y DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA | 2 |
| A. | El sector de agua potable y saneamiento básico en Colombia | 2 |
| B. | Estrategia del Banco | 3 |
| C. | Conceptualización del Programa | 4 |
| II. | OBJETIVO, COMPONENTES Y COSTO, RESULTADOS ESPERADOS | 5 |
| III. | ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO Y RIESGOS | 7 |
| A. | Estructura del financiamiento | 7 |
| B. | Salvaguardas Ambientales y Sociales | 8 |
| C. | Aspectos Especiales y de Viabilidad | 8 |
| IV. | IMPLEMENTACIÓN Y PLAN DE GERENCIAMIENTO | 12 |
| A. | Esquema de ejecución..... | 12 |
| B. | Adquisición de obras, bienes y servicios | 14 |
| C. | Seguimiento y Evaluación del Programa..... | 15 |

| Anexos | |
|-----------|--|
| ANEXO I | Resumen de la Matriz de Efectividad en el Desarrollo (DEM) |
| ANEXO II | Matriz de Resultados |
| ANEXO III | Acuerdos y Requisitos Fiduciarios |

Enlaces Electrónicos

| Requeridos |
|--|
| 1. Plan Operativo Anual http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511998 |
| 2. Esquema de Seguimiento y Evaluación http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511790 |
| 3. Plan de Adquisiciones http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36512009 |
| 4. Informe de Gestión Ambiental y Social http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36512026 |
| Opcionales |
| 1. Análisis Técnico http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36483448 |
| 2. Análisis Socio-Económico http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511928 |
| 3. Manual Operativo (borrador) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511954 |
| 4. Desarrollo Comunitario y Fortalecimiento Institucional http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511913 |
| 5. Análisis Institucional http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=36511936 |

SIGLAS Y ABREVIATURAS

| | |
|--------|--|
| AAS | Análisis Ambiental y Social |
| APS | Agua Potable y Saneamiento |
| BID | Banco Interamericano de Desarrollo |
| DAP | Disposición a Pagar |
| DNP | Departamento Nacional de Planeación |
| EIP | Equipo de Implementación del Programa |
| FONADE | Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo |
| GIP | Gerencia Integral de Proyectos |
| IGAS | Informe de Gestión Ambiental y Social |
| MAVT | Ministerio de Vivienda, Ambiente, y Desarrollo Territorial |
| MO | Manual Operativo |
| MVCT | Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio |
| OE | Organismo Ejecutor |
| PA | Plan de Adquisiciones |
| PGAyS | Plan de Gestión Ambiental y Social |
| PND | Plan Nacional de Desarrollo |
| POA | Plan Operativo Anual |
| SECI | Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional |
| TIRE | Tasa Interna de Retorno Económico |
| VASB | Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico |
| VU | Ventanilla Única |

| RESUMEN EJECUTIVO COLOMBIA PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA Y MANEJO DE AGUAS RESIDUALES EN ZONAS RURALES (CO-L1105) | | | |
|--|------------|---------------------------------------|---|
| Términos y condiciones financieras | | | |
| Prestatario: República de Colombia | | Facilidad de Financiamiento Flexible* | |
| | | Período de Amortización: | Pago Único al 15 de agosto de 2026 |
| | | VPP | Máximo 14.09 años ¹ |
| Organismo Ejecutor: Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio | | Período de desembolso: | 5 años |
| Fuente | Monto | Período de gracia: | Pago Único al 15 de agosto de 2026 |
| BID (CO) | 60.000.000 | Comisión de inspección y vigilancia: | ** |
| Otros/Cofinanciamiento | 0 | | |
| Contrapartida local | 0 | Tasa de interés: | Basada en Libor |
| | | Comisión de crédito: | ** |
| Total | 60.000.000 | Moneda de aprobación: | Dólares de los EE.UU. de los recursos del Capital Ordinario |
| Esquema del Proyecto | | | |
| Objetivo y descripción del proyecto: El objetivo del programa es contribuir al incremento de la cobertura de servicios eficientes y sostenibles de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en comunidades rurales (¶2.1). | | | |
| Cláusulas especiales: Condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso de los recursos del financiamiento: i) constitución Equipo de Implementación del Programa y designación del coordinador del programa y del personal mínimo necesario para la ejecución (¶4.4); ii) que el organismo ejecutor haya contratado los servicios de la Gerencia Integral de Proyectos para llevar a cabo las actividades que le corresponden en el programa, de conformidad con los términos de referencia aprobados previamente por el Banco (¶4.2); y iii) aprobación y entrada en vigencia del Manual Operativo del programa incluyendo un Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAyS), de conformidad con los términos previamente acordados con el Banco (¶4.7). Condición especial de ejecución. El organismo ejecutor se compromete a suscribir con los beneficiarios al finalizar el financiamiento de los sistemas de agua potable y saneamiento convenios de operación y mantenimiento (¶3.2) | | | |
| Excepción a las políticas del Banco: Ninguna | | | |
| El Proyecto califica como: | SEQ [X] | PTI [X] | SECTOR [] GEOGRAPHIC [X] HEADCOUNT |

(*) Bajo los términos de la Facilidad de Financiamiento Flexible (FN-655-1) el Prestatario tiene la opción de solicitar modificaciones al cronograma de amortización, así como conversiones de moneda y de tasa de interés. En la consideración de dichas solicitudes, el Banco tomará en cuenta aspectos operacionales y de manejo de riesgos.

(**) La comisión de crédito y comisión de inspección y vigilancia serán establecidas periódicamente por el Directorio Ejecutivo como parte de su revisión de cargos financieros del Banco, de conformidad con las disposiciones aplicables de la política del Banco sobre metodología para el cálculo de cargos para préstamos del capital ordinario. En ningún caso la comisión de crédito podrá superar el 0,75%, ni la comisión de inspección y vigilancia exceder, en un semestre determinado, lo que resulte de aplicar el 1% al monto de Financiamiento, dividido por el número de semestres comprendido en el plazo original de desembolsos

¹ VPP Máxima, dependiendo de fecha de firma del contrato de préstamo, la misma podría ser menor.

I. ANTECEDENTES Y DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA

A. El sector de agua potable y saneamiento básico en Colombia

- 1.1 **Marco institucional.** La responsabilidad por asegurar la prestación de los servicios de agua potable y saneamiento, incluyendo la zona rural, recae en los municipios, directamente o a través de empresas prestadoras; en las comunidades rurales la prestación se realiza comúnmente por organizaciones de base comunitaria; los departamentos y la nación tienen asignadas funciones de apoyo técnico, administrativo y financiero. Los departamentos promueven un papel protagónico en la promoción de esquemas regionales de prestación de los servicios, mediante apoyo técnico, institucional y financiero a los municipios². El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), provee financiamiento y asistencia técnica a proyectos sectoriales, y desarrolla acciones de formulación, ejecución, evaluación y gerenciamiento de proyectos, incluidos los financiados con recursos de crédito de la banca multilateral.
- 1.2 A nivel nacional, la definición de política y la reglamentación técnica sectorial están a cargo del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT)³, función complementada por el Departamento Nacional de Planeación (DNP), en su rol de coordinador de la inversión pública del gobierno. La regulación de los servicios, en términos de tarifas, calidad y eficiencia de los prestadores, la desarrolla la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico, mientras la función de control y vigilancia de los prestadores es realizada por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, quien posee la facultad sancionatoria. Al Ministerio de la Protección Social, le corresponde señalar los estándares de calidad del agua para consumo humano.
- 1.3 En materia ambiental, a nivel departamental y bajo las reglas nacionales del MVCT, las corporaciones autónomas regionales aplican la política ambiental y la asignación de permisos de uso y de vertimiento para las cuencas bajo su jurisdicción.
- 1.4 **Situación de los servicios de agua y saneamiento.** Para 2008, el 91,2% de la población tenía acceso a fuentes mejoradas de abastecimiento de agua y el 86,2% tenía acceso a soluciones de saneamiento adecuados, indicando que la población por atender con acueducto sería de 3,9 millones de habitantes y con alcantarillado de 5,9 millones. En la zona urbana la cobertura se estima en 97,2% para acueducto y en 91,6% para alcantarillado, mientras que en la zona rural dichos indicadores serían de 72,6% y 69,3%, respectivamente⁴.
- 1.5 De acuerdo con el Inventario Sanitario Rural realizado entre 2001 y 2002⁵, el 56% de la población rural tenía acceso a alguna forma de abastecimiento de agua, aunque sólo el 12% contaba con agua tratada. En relación con el servicio de saneamiento,

² Ley 1176 de 2007 y Decreto 028 de 2008, los cuales, en consonancia con la estrategia de los PDA, además de asignar recursos a los municipios, destina un porcentaje del Sistema General de Participaciones (SGP) a los departamentos.

³ La Ley 144 de 2011 ordenó la escisión del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial (MAVDT) en los Ministerios de Ambiente y Desarrollo Sostenible y el de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT). Con relación a los servicios de agua potable y saneamiento, al MVCT le corresponden, entre otras, las siguientes funciones que desarrollará a través del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico: i) diseñar y promover programas especiales de agua potable y saneamiento básico para el sector rural, en coordinación con las entidades competentes del orden nacional y territorial; y ii) definir criterios de viabilidad y elegibilidad de proyectos de acueducto, alcantarillado y aseo y dar viabilidad a los mismos (Decreto 3571 de 2011).

⁴ DANE. 2008. Gran Encuesta integrada de Hogares – GEIH – 2008. Las coberturas rurales tienen en cuenta soluciones individuales para el abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales.

⁵ MAVDT. 2004. Política pública de abastecimiento de agua y saneamiento básico para la zona rural de Colombia.

34% de los habitantes rurales contaban con algún sistema de evacuación de aguas servidas, 29% contaba con soluciones individuales en sitio, tales como letrinas y tanques sépticos, 5% usaba alcantarillados convencionales; y el 66% restante no contaba con ningún tipo de sistema.

- 1.6 En términos de la estructura empresarial, el área rural presenta una fuerte atomización, existiendo más de 11.500 entidades prestadoras del servicio, lo cual limita la capacidad de cubrir los costos de operación⁶, y complicando las funciones de regulación y control. Adicionalmente, el sector enfrenta los siguientes retos: i) pocas entidades prestadoras conformadas o legalmente constituidas que se encarguen de prestar los servicios de agua y saneamiento rural; ii) limitado apoyo, asistencia técnica y capacitación por parte de los municipios, los departamentos y la nación; iii) alta dispersión y atomización de prestadores; y iv) diseño y construcción de soluciones de abastecimiento de agua y saneamiento no sostenibles y que no consultan las características sociales, culturales y ambientales de la población.
- 1.7 Por lo anterior, las metas del sector en el área rural se enfocan en reducir la brecha existente frente a la zona urbana, implementando estrategias que garanticen la sostenibilidad de las inversiones, optimizando los mecanismos de financiación y los esquemas institucionales, considerando criterios de impacto y eficiencia en las inversiones, y propiciando soluciones diferenciadas según las características de cada zona, de manera que la prestación de los servicios de abastecimiento de agua y saneamiento se lleve a cabo de manera sostenible en el largo plazo y promoviendo la capacidad de gestión de la comunidad para proveerse de estos servicios⁷.
- 1.8 **Programas del Gobierno de Colombia.** La política sectorial para el cuatrienio 2010-2014 está contenida en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) “Prosperidad para Todos”, el cual, además de consolidar los avances en el ámbito urbano, busca reducir los rezagos de cobertura y calidad de los servicios en la zona rural⁸, con énfasis en áreas de mayor pobreza y necesidades básicas insatisfechas. Adicionalmente, el PND contiene líneas estratégicas para: i) mejorar los índices de eficiencia de los prestadores de los servicios; ii) desarrollar una política nacional para la gestión del riesgo e impactos del cambio climático en drenaje urbano; iii) incrementar los niveles de tratamiento de aguas residuales; y iv) revisar y ajustar, cuando sea necesario, el arreglo institucional, reglamentario y normativo del sector.

B. Estrategia del Banco

- 1.9 La Estrategia de País con Colombia (GN-2648-1), identifica el sector de agua potable y saneamiento básico como uno de los ejes estratégicos de actuación, en tanto el acceso efectivo a estos servicios contribuye al logro de las Metas de Milenio, estableciendo, en consonancia con el PND, contribuir a las metas asociadas al incremento del número de hogares rurales con acceso a los mismos. En relación con

⁶ Según el Reporte Sectorial de Acueducto y Alcantarillado 2006 -2009, los prestadores que atienden menos de 2.500 suscriptores presentan las tarifas más bajas del país, y no aplican adecuadamente la metodología de cálculo de costos, y no logran recuperarlos.

⁷ Diversos estudios resaltan la necesidad de profundizar los mecanismos de sostenibilidad, entre ellos se destacan: IRC, 2009, *Climbing the water ladder*; IRC, 2004, *Scaling up Community Management of Water Supply*; - WB, 2000, *Rural Water Projects – Lessons from OECD Evaluations*. Para el caso colombiano: Carrasco y Bernal, 2011, *Apoyo al Gobierno Nacional en la definición de lineamientos de política para agua y saneamiento rural*, y SSPD, 2010, *Estado del Arte: prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado en áreas rurales*.

⁸ Estimativos del MVCT indican que las metas de cobertura en las zonas rurales durante el cuatrienio 2011-2014 requerirán inversiones por US\$ 180 millones, las cuales serán parcialmente cubiertas con recursos de este préstamo y con recursos de cooperación del Gobierno de España por un monto de US\$20 millones, para ser ejecutados en el área rural durante los próximos 5 años.

la Iniciativa de Agua y Saneamiento del Banco (GN-2446-3), el programa contribuirá a lograr sus metas en el componente “3.000 Comunidades Rurales”⁹. Adicionalmente, el programa es consistente con las prioridades sectoriales del Noveno Aumento General de Capital (Reducción de la Pobreza y Aumento de la Equidad), ya que mejora la calidad de vida en las comunidades beneficiarias, vía el aumento de cobertura y calidad de estos servicios.

- 1.10 **Políticas Sectoriales del Banco.** La operación fomenta el acceso de la población rural a los servicios de agua y saneamiento, promueve la sostenibilidad financiera y la eficiencia administrativa y operativa de las organizaciones comunitarias responsables de la gestión de los sistemas, induce la calidad de los servicios e impulsa un análisis integral de las intervenciones con el propósito de evitar y/o minimizar problemas ambientales; asimismo, promueve acciones que contribuirán al desarrollo del sector, tales como el desarrollo de estrategias adecuadas de atención social y la participación activa de la sociedad civil. Por lo anterior, cumple con los objetivos trazados en las políticas del Banco en materia de Servicios Públicos Domiciliarios (OP-708) y de Saneamiento Básico Ambiental (OP-745).

C. Conceptualización del Programa

- 1.11 El programa busca disminuir las brechas de cobertura en materia de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en las zonas rurales¹⁰, priorizando comunidades asentadas en municipios con altos niveles de pobreza y necesidades básicas insatisfechas¹¹. El programa se ha concebido como de oferta, en el cual los municipios elegibles postularán proyectos a ejecutar en su jurisdicción.
- 1.12 Esta operación financiará la ejecución de proyectos en comunidades que estén dispuestas a adoptar esquemas apropiados de administración, operación y mantenimiento de sus sistemas de agua y saneamiento, de manera que los mismos sean técnica y financieramente sostenibles. Los aportes del sector público servirán como incentivo para que las comunidades adopten, cuando ésta sea la opción recomendable, esquemas de empresariado de base comunitaria y se comprometan a asumir las tarifas que permitan la sostenibilidad de los servicios en el mediano y largo plazos. Asimismo, buscará apalancar recursos de las entidades territoriales y, cuando sea posible, de las comunidades y otros donantes. El programa se ejecutará en estrecha coordinación con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, para atender la política de vivienda rural, y con otras áreas del MVCT en lo referido a las políticas de Gestión Integrada del Recurso Hídrico y de Cambio Climático.
- 1.13 Las reglas de acceso estarán estipuladas en el Manual Operativo (MO) (§4.7), el cual normará todos los aspectos del programa, desde su promoción en las comunidades potencialmente beneficiarias hasta la selección consensuada y posterior implementación de la alternativa tecnológica y modalidad de gestión de los sistemas. Esta operación está orientada a la reducción de la pobreza utilizando el criterio de

⁹ El componente tiene como objetivo, mediante asistencia técnica e inversiones, atender las necesidades de las comunidades rurales, y se sustenta en las organizaciones comunitarias con capacidad para tomar sus propias decisiones técnicas y financieras, para lo cual contempla acciones de fortalecimiento y empoderamiento.

¹⁰ En este documento se adopta la definición del DNP y el DANE para la estratificación rural, en la cual se entiende como zona rural el espacio comprendido entre el límite de la cabecera municipal o perímetro urbano y el límite municipal.

¹¹ A partir de una muestra conformada por 100 comunidades rurales se encontró que aquellas localizadas en municipios con NBI superior al 50% presentan coberturas de agua potable y de saneamiento del 54.46% y 20.59%, respectivamente; por su parte, aquellas localizadas en municipios con NBI inferior al 50%, las coberturas eran, respectivamente, 88.45% y 49.17%.

focalización geográfica. Los beneficiarios del programa serán comunidades rurales pobres que necesitan la financiación de proyectos nuevos o de rehabilitación y expansión de los sistemas de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales. Para apoyar a las comunidades con mayores rezagos y menor capacidad de gestión, el programa financiará la preparación de proyectos, asegurando la participación de la comunidad en el ciclo del proyecto y promoviendo esquemas comunitarios para la administración, operación y mantenimiento de los sistemas.

- 1.14 La ejecución de los proyectos se realizará con el apoyo de una Gerencia Integral de Proyectos (GIP), quien desarrollará la gerencia del programa a lo largo del ciclo de proyecto, desde la fase de promoción y estudios de pre-factibilidad hasta su materialización y el correspondiente acompañamiento post-construcción.

II. OBJETIVO, COMPONENTES, COSTO, Y RESULTADOS ESPERADOS

- 2.1 **Objetivo.** El objetivo general del programa es incrementar la cobertura de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en comunidades rurales, bajo criterios de sostenibilidad operativa y financiera. El enfoque será incentivar y consolidar esquemas de gestión comunitaria de los sistemas, bajo criterios de sostenibilidad operativa y financiera, incluyendo la evaluación de esquemas de apoyo post construcción a las empresas comunitarias que se conformen para la administración y operación de los servicios. Asimismo, a efectos de garantizar la efectiva conexión de los servicios por parte de las familias, el programa financiará la implementación de conexiones intradomiciliarias de agua potable y alcantarillado.
- 2.2 **Componente 1. Desarrollo comunitario y fortalecimiento institucional de los prestadores.** El objetivo de este componente es involucrar a la comunidad en la formulación, ejecución, operación y mantenimiento de los sistemas construidos. A través del mismo se financiarán: i) actividades de desarrollo comunitario, incluidos talleres de capacitación con las comunidades que permitan su vinculación y participación desde la formulación del proyecto hasta su operación y mantenimiento; y ii) creación o fortalecimiento de organizaciones comunitarias para la prestación de los servicios de agua y/o manejo de aguas residuales en el área rural, con el fin de garantizar la sostenibilidad en la operación y mantenimiento de los sistemas.
- 2.3 Este componente financiará: acciones de formación y capacitación en las áreas legal, técnica, contable, administrativa y financiera, concientización y capacitación a la comunidad en aspectos de salud, higiene, uso racional de agua, equidad de género y protección de fuentes de agua. En todas las acciones que se desarrollen en la comunidad, se deberá promover una participación activa de mujeres. Mediante este componente, que se ejecutará en estrecha coordinación con el de infraestructura (§2.4), se podrá financiar la contratación de obras y servicios y la adquisición de bienes para llevar a cabo las siguientes actividades: i) establecimiento y/o fortalecimiento de formas organizativas comunitarias para administrar y gestionar los sistemas; ii) formación en operación, mantenimiento y gestión administrativa y financiera; iii) educación sanitaria y ambiental; y iv) guías, manuales y material didáctico. Dichas acciones serán adaptadas a las necesidades, capacidades y particularidades de las comunidades a beneficiar.
- 2.4 **Componente 2. Infraestructura.** Su objetivo es estructurar y ejecutar proyectos piloto para la construcción, ampliación y rehabilitación de sistemas de

abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en comunidades rurales, incrementando su acceso y calidad. A través del mismo se financiarán: i) preparación de proyectos integrales, incluyendo un diagnóstico integral acorde con las condiciones de localidad y el desarrollo de un estudio de pre-factibilidad y análisis de alternativas, que deberá concluir en la concertación con la comunidad y autoridades municipales en la selección de la solución a implementar, considerando tecnologías compatibles con las características socio-económicas y los intereses y capacidades de la comunidad. Para la solución concertada, se adelantarán los estudios y diseños definitivos para construcción. La selección de los municipios a intervenir se efectuará de acuerdo con el modelo de priorización mencionado en el Conpes 3715 de 2012; ii) construcción, ampliación y/o rehabilitación de sistemas de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en áreas rurales según los criterios del modelo de priorización, así como de las Unidades Básicas Sanitarias, incluido, cuando sea el caso, la adquisición de predios; y iii) interventoría y/o supervisión de diagnósticos, estudios, diseños y de ejecución de obras civiles y demás actividades del programa.

- 2.5 **Componente 3. Asistencia técnica y modelos de apoyo post-construcción en zonas rurales.** Este componente busca fomentar y consolidar esquemas de apoyo post construcción a las empresas comunitarias que se conformen para la administración y operación de los servicios, y financiará: i) diagnóstico y estudios legales, financieros y de diseño institucional que se requieran para identificar, promover e instrumentar esquemas asociativos para la prestación de los servicios de agua y manejo de aguas residuales en zonas rurales, acorde con sus características sociales, económicas, culturales e institucionales; ii) acciones de conformación y/o consolidación administrativa, financiera y técnica de asociaciones de organizaciones comunitarias para el apoyo a la administración y funcionamiento de los sistemas comunitarios; y iii) acompañamiento a las organizaciones comunitarias después de la entrega de los sistemas, para realizar adecuadamente las actividades de operación, mantenimiento y gestión empresarial.
- 2.6 **Componente 4. Administración, seguimiento y evaluación.** Este componente financiará los costos generales operativos del MVCT para la ejecución, monitoreo y evaluación del programa. Contempla la conformación de un Equipo de Implementación del Programa (EIP) al interior de este Ministerio, que se hará cargo de la articulación de los diferentes actores que intervienen en el programa, del seguimiento de la ejecución de las categorías de inversión y de los componentes de cada uno de los proyectos; y de la verificación del cumplimiento de los objetivos propuestos de acuerdo con las actividades previstas y el plan de ejecución. Adicionalmente, incluye los costos de interventoría de los proyectos, costos de la GIP, e imprevistos.
- 2.7 **Costo y financiamiento del programa.** El monto total del programa se estima en hasta US\$60 millones, provenientes de recursos del Capital Ordinario del Banco bajo el marco de la Facilidad de Financiamiento Flexible. Esta operación se ejecutará como un programa de obras múltiples, financiando proyectos físicamente similares pero independientes entre sí. La Tabla II-1 presenta la distribución estimada de los costos (cifras en US\$ miles), incluyendo aquellos correspondientes a los rubros de monitoreo y evaluación. No se tienen recursos de aporte local en este programa.

Tabla II-1 (miles)

| CATEGORÍA/COMPONENTE | Total | % |
|---|---------------|----------------|
| 1. Administración y Supervisión | 6,881 | 11.47% |
| 1.1. Administración del programa | 3,474 | 5.79% |
| 1.2. Inspección y Supervisión de obras | 3,408 | 5.68% |
| 2. Infraestructura | 49,558 | 82.60% |
| 2.1. Agua y Saneamiento rural | 48,678 | 81.13% |
| 2.2. Escuelas rurales | 880 | 1.47% |
| 3. Desarrollo Comunitario y Fortalecimiento Institucional del prestador | 1,000 | 1.67% |
| 4. Esquemas sostenibles para la prestación del servicio | 1,000 | 1.67% |
| 5. Auditoría y Seguimiento | 600 | 1.00% |
| 6. Sin asignación específica e imprevistos | 962 | 1.60% |
| TOTAL | 60,000 | 100.00% |

- 2.8 **Resultados Esperados.** Los indicadores y resultados para los distintos componentes se presentan en el Anexo II (Matriz de Resultados). Los indicadores más relevantes y sus valores esperados son:

| Tabla II-2 Indicador | Valor Objetivo |
|--|-----------------------|
| Hogares rurales beneficiados con acceso a un sistema de abastecimiento de agua | 8.500 |
| Hogares rurales beneficiados con acceso a un sistema de manejo de aguas residuales | 10.200 |
| Sistemas diseñados, implementados, operados y mantenidos según especificaciones técnicas, ambientales y sociales | 41 |
| Organizaciones comunitarias creadas y/o fortalecidas | 41 |

III. ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO Y RIESGOS

A. Estructura del financiamiento

- 3.1 **Condiciones de financiamiento.** El plazo de amortización del préstamo del Banco será el 15 de agosto de 2026. La VPP original del préstamo es de 14.09 años. El plazo original de desembolso es de cinco (5) años contados de la fecha de vigencia del contrato de préstamo, y el período de gracia será hasta la fecha del Pago Único el 15 de agosto de 2026. El plazo para el inicio material de las obras es de cuatro (4) años.
- 3.2 **Condiciones previas al primer desembolso de los recursos del Financiamiento.**
i) la constitución del EIP con capacidad institucional, administrativa y financiera y la designación del coordinador del programa y del personal mínimo necesario para la ejecución; ii) que el Organismo Ejecutor (OE) haya contratado los servicios de la GIP para llevar a cabo las actividades que le corresponden en el programa, de conformidad con los términos de referencia aprobados previamente por el Banco; y iii) la aprobación y entrada en vigencia del MO del programa, incluyendo el Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAyS), preparado de acuerdo con términos previamente acordados con el Banco. Será condición especial de ejecución que el OE al finalizar el financiamiento de los sistemas de agua potable y saneamiento firme con el respectivo municipio o comunidad beneficiario un convenio de transferencia de activos, operación y mantenimiento.
- 3.3 **Cronograma de desembolsos.** El cronograma tentativo de desembolsos se muestra en la Tabla III-1:

Tabla III-1 Cronograma tentativo de desembolsos (\$ millones)

| Monto | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Recursos a Desembolsar (COL \$) | 44,000 | 46,994 | 33,049 | 15,887 | 8,321 |
| Recursos a Desembolsar (USD \$) | 2,22 | 26,05 | 18,32 | 8,81 | 4,61 |
| % | 3.70% | 43.41% | 30.53% | 14.68% | 7.69% |

- 3.4 **Desembolso de Fondos.** Los desembolsos con cargo al financiamiento, se realizarán bajo la modalidad de anticipo de fondos, según lo establecido en los documentos Política de Gestión Financiera para Proyectos Financiados por el BID (OP-273-2); y Guía Operativa de Gestión Financiera para Proyectos Financiados por el BID (OP-274-2). El Banco efectuará la revisión de desembolsos en forma ex-post.

B. Salvaguardas Ambientales y Sociales

- 3.5 Se anticipa que el programa producirá un efecto ambiental y social positivo en el área de influencia, dado que mejorará la calidad ambiental de las áreas de intervención del programa. De conformidad con los lineamientos de la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardias (OP-703), la operación propuesta ha sido clasificada como de categoría “B”, puesto que se estima que sólo podría causar impactos ambientales y sociales negativos localizados y de corto plazo derivados de la construcción de obras civiles, tales como generación de ruidos, polvo, desechos sólidos y líquidos, interrupción del tráfico y riesgo de accidentes laborales, y para los cuales se dispone de medidas de mitigación efectivas. Como parte del proceso de preparación de la operación se realizó un Análisis Ambiental y Social (AAS) y un PGAYs, en función a la OP-703 para operaciones de categoría “B”.
- 3.6 El AAS del programa se realizó sobre una muestra de 13 proyectos seleccionados en varios municipios del país de manera preliminar por el MVCT como posibles beneficiarios del programa ([ver Informe de Gestión Ambiental y Social](#)) (IGAS); la cual incluye diferentes características técnicas, ambientales y sociales¹² que se pueden encontrar en los proyectos que resulten finalmente seleccionados; el análisis se complementó con la evaluación de una muestra de seis proyectos que fueron viabilizados por el MVCT a través del mecanismo de Ventanilla Única (VU), con el fin de extractar lecciones aprendidas en la ejecución de los mismos, e incluirlas en el diseño e implementación de las obras del programa. Sobre estas muestras representativas de proyectos se hizo un análisis de los principales impactos ambientales y sociales, llegando a la conclusión general que efectivamente dichos impactos corresponden a proyectos clasificados como categoría “B”.
- 3.7 Dado que parte de las poblaciones beneficiadas por el programa corresponden a minorías étnicas representadas por comunidades indígenas y afro-descendientes, en este caso los proyectos se viabilizarán una vez que demuestren cumplimiento con la Política Operativa sobre Pueblos Indígenas OP-765, y a la normatividad nacional sobre el tema (Ley 21 de 1991 que adopta el Convenio 169 de la OIT¹³).
- 3.8 De los estudios técnicos y las visitas realizadas a la fecha, no se anticipa la necesidad de reubicación de personas o actividades económicas para la realización de las obras

¹² Proyectos con captaciones de aguas superficiales y subterráneas, proyectos con diferentes estructuras de captación, sistemas de tratamiento y de redes de distribución, proyectos en zonas de minorías étnicas, proyectos ubicados en diferentes zonas climáticas y topográficas, proyectos ubicados en zonas susceptibles de inundación.

¹³ Organización Internacional del Trabajo

del programa; sin embargo, de ser necesario se desarrollará un plan de relocalización en conformidad con las directrices de la política OP-710 del Banco.

- 3.9 **Viabilidad Social.** Ésta se evaluó con base en la muestra de proyectos seleccionados para el análisis ambiental y social, en la cual hay una manifestación clara y explícita de las comunidades por satisfacer sus necesidades básicas de abastecimiento de agua y de manejo de aguas residuales; no obstante la viabilidad social de cada proyecto se evaluará durante la etapa de diagnóstico y definición del mismo; para tal fin, el programa promoverá la coordinación entre los aspectos técnicos y sociales de los proyectos, para asegurar que la solución técnica responda tanto a las expectativas de las comunidades como a sus capacidades para administrar, operar y mantener sustentablemente los sistemas.
- 3.10 **Medidas de mitigación.** Las correspondientes medidas de manejo ambiental, que son conocidas y de fácil aplicación, son parte integrante del PGAYS resumidas en el IGAS. Para mitigar los impactos temporales durante la fase de construcción, y para disminuir los riesgos, se incorporarán en el presupuesto de los proyectos los recursos necesarios para implementar las obras de prevención y mitigación establecidas en el diseño. Igualmente, el MVCT contará con un especialista ambiental para supervisar el cumplimiento de dichas medidas.

C. Aspectos Especiales y de Viabilidad

- 3.11 **Viabilidad Técnica.** El estudio de dimensionamiento, costos y evaluación de las prácticas de ingeniería se realizó a una muestra de proyectos de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales, que consta de sistemas nuevos, ampliaciones y reconstrucciones en varios municipios del país, y que se encuentran ya en fase operativa. El análisis indica que las obras propuestas son factibles. Los proyectos son preparados de acuerdo con las normas nacionales vigentes, las cuales coinciden con prácticas de ingeniería generalmente aceptadas. En el Análisis Técnico ([ver enlace](#)) se presenta la muestra de proyectos considerados, la cual incluye información de tipo de obra, costos, población, entre otros. La operación prevé una cooperación técnica para el diseño integral de un conjunto de proyectos, de manera que se cuente con diseños suficientes para cubrir el primer año de ejecución del programa.
- 3.12 Los proyectos del programa se definirán con base en estudios de factibilidad y diseño, incorporando una visión integrada del ciclo de servicio (garantizando que toda intervención de abastecimiento de agua asegure el adecuado manejo de las aguas residuales), con el propósito de minimizar los problemas causados por la inadecuada disposición de aguas residuales o por la frecuente carencia de sistemas individuales o colectivos de recolección, tratamiento y disposición de las aguas servidas. La solución propuesta será discutida y aceptada por la comunidad correspondiente, facilitando así su buen funcionamiento y sostenibilidad posterior. Asimismo, el programa propenderá por la efectiva conexión de los hogares a los servicios de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales, mediante el apoyo a la construcción de las correspondientes conexiones intradomiciliarias, en los casos que así se requiera, y garantizará que en cada una de las localidades beneficiadas las escuelas y centros de salud queden igualmente conectadas a los servicios.

- 3.13 **Viabilidad institucional.** El MVCT¹⁴ está facultado para fungir como OE y cuenta con la debida autonomía en los ámbitos de su competencia y con personal ejecutivo y técnico capacitado para la adecuada gestión del programa; no obstante, el Ministerio no cuenta con la capacidad para ejecutar programas de la magnitud del que se propone con esta operación, por lo que tiene previsto apoyarse en FONADE para que éste desarrolle la GIP. Durante la preparación del programa se evaluó la capacidad institucional y fiduciaria del MVCT y FONADE, por corresponder a los principales actores para el desarrollo del programa. El Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional ([SECI](#)), arrojó un nivel de calificación general de 85,6% para el MVCT, concluyendo que su capacidad institucional no presenta riesgos desde el punto de vista procedimental para la ejecución del programa. Por su parte, la capacidad institucional de FONADE arroja en la matriz un valor general de 89,9%; cumple y posee las características básicas en los grupos de Programación y Organización (CPO - 91,9%), Ejecución de Actividades (CE - 86,6%) y Capacidad de Control Interno (CCI - 93,2%) suficientemente desarrolladas con relación a las funciones de programación, ejecución y control. Lo anterior, permite calificar la operación como de riesgo bajo.
- 3.14 **Viabilidad financiera.** La viabilidad financiera de cada proyecto se evaluará durante la etapa de diagnóstico y definición del mismo, trabajando con la comunidad una solución que corresponda con su capacidad de pago. El MVCT deberá asegurarse de que la tarifa o cuota que sea fijada para los servicios cubra, por lo menos, los costos de operación y mantenimiento de dichos sistemas y, en lo posible, la depreciación de los activos de vida útil corta. El programa promoverá la creación de fondos de emergencia y mantenimiento a ser manejados por cada organización comunitaria, cuando éste sea el esquema adoptado para la gestión de los servicios.
- 3.15 Las obras financiadas y construidas con recursos del programa serán operadas y mantenidas por las comunidades rurales beneficiarias, cuando ésta sea la opción eficiente. El ejecutor verificará que las organizaciones de base comunitaria encargadas de la administración de los sistemas cuenten con la generación de recursos suficientes que les permita contar con personal técnico y los medios necesarios para la adecuada operación y mantenimiento.
- 3.16 **Viabilidad económica.** El análisis se realizó para una muestra de proyectos que fueron evaluados y financiados por el MVCT en años anteriores. La metodología utilizada por el ministerio es la de verificar si los costos per cápita son inferiores a un valor de corte. El objetivo del análisis era comprobar si dicha metodología podría ser utilizada en este nuevo programa.
- 3.17 Para el análisis por proyecto se elaboró: i) un análisis de alternativas; y ii) un análisis costo-beneficio de la mejor alternativa, comparando los escenarios con y sin proyecto, para obtener la serie de beneficios netos. Los costos considerados para la evaluación fueron costos de inversión, operación y mantenimiento, valorados a precios de eficiencia. Los beneficios considerados para los proyectos de agua fueron el ahorro de recursos (tiempo en acarreo de agua o valor económico por compra o

¹⁴ Aún cuando el Análisis de Capacidad Institucional y Gestión de Riesgos del Proyecto se aplicó bajo la estructura del anterior MAVDT, la escisión de dicho Ministerio y la creación del nuevo MVCT no modifica las conclusiones y calificaciones del mismo, en tanto las facultades y funciones relativas al subsector de agua potable y saneamiento, así como los procedimientos internos y los mecanismos de control son recogidos íntegramente por el nuevo Ministerio.

transporte en carros tanques) y el aumento de consumo. Para los proyectos de saneamiento se supuso una Disposición a Pagar (DAP) igual al costo de la estructura de drenaje de una fosa séptica, lo cual es análogo a un análisis de mínimo costo.

- 3.18 Se evaluó una muestra de 27 proyectos por valor de Col\$37,5 mil millones (US\$20,8 millones), 20 de abastecimiento de agua y siete de manejo de aguas residuales; de esta muestra, 15 proyectos de agua y cinco de manejo de aguas residuales son viables. Se elaboró un análisis de sensibilidad al valor presente neto y a la TIRE de cada proyecto a las variables supuestas, que en este caso fue el beneficio económico. Se encontró que si los beneficios disminuyen 10%, los proyectos viables serían 14 y si disminuye en 20% los proyectos viables serían 12, mostrando que los resultados no son tan variables a los cambios de los supuestos. Teniendo en cuenta los resultados, se decidió analizar con una metodología exhaustiva la muestra de proyectos que se están preparando para ser ejecutados en el año 2012. Con los resultados de dicha muestra se obtendrán los valores de corte con los que se evaluarán los restantes proyectos del programa. Los valores preliminares obtenidos de la muestra analizada son: Col\$790 mil (US\$439) por habitante para proyectos de agua y Col\$740 mil (US\$411) para proyectos de alcantarillado. Los detalles de la metodología y los resultados del análisis se presentan en el Análisis Económico ([ver enlace](#)).
- 3.19 **Desarrollo Comunitario (DESCOM) y Fortalecimiento Institucional.** A través de un Plan de Atención Social y Participación Comunitaria ([ver enlace](#)), el cual constituirá un anexo del MO, se profundizará el acompañamiento a las comunidades en la fase de diseño, implementación y post-construcción¹⁵. Las actividades de DESCOM, serán llevadas a cabo por el MVCT directamente o a través de terceros. Como parte de los proyectos y según se describe en el Componente 1, se implementará una serie de actividades orientadas a generar capacidades en materia de diseño participativo, administración, operación y mantenimiento de los sistemas, así como en educación sanitaria y ambiental y uso adecuado de los servicios de Agua Potable y Saneamiento (APS). Asimismo, se promoverá la participación de las mujeres en los diagnósticos participativos, en los comités de agua y en los eventos de capacitación, así como en las actividades de administración de los sistemas.
- 3.20 **PTI/SEQ.** Esta operación es consistente con las prioridades sectoriales del Noveno Aumento General de Capital (Reducción de la Pobreza y Aumento de la Equidad), y califica como proyecto orientado a la reducción de la pobreza por criterio geográfico.
- 3.21 **Riesgos.** Los principales riesgos identificados son: i) ejecución: se requiere un adecuado gerenciamiento del ciclo de proyecto para garantizar el cumplimiento oportuno de las metas del programa. Para mitigar este riesgo, el MVCT contratará una GIP, y constituirá un EIP que desarrollará la coordinación y supervisión integral del programa, interactuando con la GIP y demás instituciones participantes; y ii) sostenibilidad: entre los riesgos potenciales del programa se encuentra el mantenimiento inapropiado de la infraestructura construida y su consecuente escasa sostenibilidad. Para mitigar este riesgo, se prevé desarrollar un programa específico para el fortalecimiento de los operadores comunitarios, dotándoles de herramientas que le permitan mejorar su capacidad de gestión operativa y financiera.

¹⁵ Las actividades de desarrollo comunitario (capacitación y formación) y de fortalecimiento institucional se desarrollarán en paralelo con la ejecución de las obras; adicionalmente, el programa prevé una fase de apoyo post-construcción para consolidar las capacidades locales.

IV. IMPLEMENTACIÓN Y PLAN DE GERENCIAMIENTO

A. Esquema de ejecución

- 4.1 **Prestatario, ejecutor y beneficiarios.** El prestatario será la República de Colombia. El OE será el MVCT, con el apoyo de la GIP¹⁶, y los beneficiarios serán los municipios participantes. El MVCT asumirá ante el Banco la responsabilidad técnica y fiduciaria, y la coordinación del programa, a través de su Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB), con apoyo de la Oficina Asesora de Planeación - Banca Multilateral y la Subdirección de Finanzas y Presupuesto. Cabe destacar que el VASB cuenta con un equipo permanente de profesionales para realizar la evaluación técnica, económica, social, ambiental y financiera de proyectos de agua y saneamiento, a través de la VU. El VASB será responsable por la ejecución del programa y de coordinar todas sus actividades técnicas y operativas durante su implementación y seguimiento, incluyendo el cumplimiento del MO.
- 4.2 Una vez el MVCT contrate los servicios de la GIP, transferirá a éste los recursos del programa. Una vez verificada por parte de la VU del VASB, la elegibilidad de los proyectos a ser beneficiados por el programa, la GIP se encargará de la planificación de las actividades de selección y contratación de obras, bienes y servicios, incluidas las respectivas actividades de supervisión, de acuerdo con las políticas de adquisiciones y contrataciones del BID. Adicionalmente, la GIP contratará la auditoría y los consultores para la realización de las evaluaciones del programa. **Será condición contractual previa al primer desembolso que el OE haya contratado los servicios de la Gerencia Integral de Proyectos para llevar a cabo las actividades que le corresponden en el programa, de conformidad con los términos de referencia aprobados previamente por el Banco.**
- 4.3 **Manejo financiero-contable del programa.** La GIP tendrá, entre otras, las siguientes responsabilidades: i) mantener cuentas contables y presupuestales específicas para el manejo de los fondos del financiamiento; ii) contar con un sistema auxiliar detallado y de rendición de cuentas para la administración, registro y pago de los contratos de obras, adquisiciones de bienes y de servicios de consultoría; iii) presentar en forma oportuna los informes financieros consolidados del programa y poner a disposición del Banco y de los auditores externos la información contable que se requiera; iv) mantener registros apropiados de las solicitudes de desembolso; v) mantener un sistema adecuado de archivo de la documentación de respaldo de los gastos elegibles para verificación del Banco y de los auditores externos; vi) preparar y presentar oportunamente las rendiciones del uso de recursos del programa y toda otra información que requiera el MVCT para sus informes al Banco; y vii) contar con mecanismos de supervisión, incluyendo visitas in-situ a las obras construidas.
- 4.4 **Equipo de Implementación del Programa.** Durante la vigencia del programa y con cargo a recursos de la operación, el MVCT mantendrá un EIP, responsable del control y seguimiento global de la operación, y designará un coordinador responsable ante el Banco, el cual estará apoyado por un equipo técnico responsable por el ciclo del proyecto, la supervisión de las obras y los temas institucionales y socio-

¹⁶ Inicialmente se ha previsto la contratación de FONADE como GIP. La contratación de la GIP, tanto desde el punto de vista del ejecutor como de la opinión técnica del equipo de proyecto, es esencial para garantizar la adecuada ejecución del programa propuesto, dadas las limitaciones de ejecución del Ministerio.

ambientales. Como parte del esquema de ejecución, el EIP contará con el apoyo de las áreas operativas del VASB. **Previo al primer desembolso el OE deberá designar al coordinador del programa y su equipo de trabajo necesarios, incluyendo la descripción de sus funciones y sus perfiles profesionales.**

- 4.5 **Ciclo del Proyecto.** El ciclo del proyecto consta de cuatro etapas: i) difusión del programa: cuyo objetivo es la difusión y comunicación de los objetivos y alcances del programa a los municipios y comunidades potencialmente beneficiarias; ii) pre-inversión: cuyo objetivo es la selección de las comunidades a beneficiar por el programa y la preparación de los proyectos a financiar. En esta etapa: a) se realizarán encuestas socioeconómicas para determinar el cumplimiento de los criterios de elegibilidad; b) se revisará la elegibilidad de las comunidades; c) se acordará el alcance del proyecto mediante la firma de un acta de compromiso; d) se prepararán los diseños ejecutivos de los proyectos; y e) se apoyará el proceso de diseño de organizaciones de base comunitaria cuando así corresponda, para la operación y mantenimiento de los sistemas; esta etapa concluirá con la presentación de los diseños finales a la comunidad y la aceptación por parte de ésta de la alternativa tecnológica y del esquema de gestión seleccionados; iii) inversión: cuyo objetivo es la construcción de los sistemas y el desarrollo de la comunidad; en esta etapa, el MVCT, a través de FONADE, adelantará los procesos de licitación, adquisición, ejecución y pago de los certificados de obra, así como de contratar la inspección o fiscalización de las mismas, y monitoreará la implementación del componente de desarrollo comunitario; en esta etapa, el MVCT, a través de la GIP y las autoridades municipales, realizarán la liquidación final y se hará entrega de los sistemas a la comunidad, concluyendo con la firma de un convenio de traspaso y operación; y iv) post-inversión: cuyo objetivo es garantizar la sostenibilidad de los sistemas; en esta etapa, el MVCT, a través de FONADE, en coordinación con el EIP, monitoreará y acompañará técnicamente a las organizaciones comunitarias en la operación y administración de los sistemas por un período de al menos seis meses.
- 4.6 **Priorización y criterios de elegibilidad.** Entre los criterios seleccionados por el MVCT para identificar los departamentos y municipios donde focalizará el programa se usaron preliminarmente los siguientes: i) población rural (2010); ii) IPM¹⁷ rural (2005); iii) Plan Nacional de Consolidación Territorial (2011); iv) afectación por Ola Invernal (2011); v) Familias Red Unidos en el área rural (2011); y vi) Municipios pertenecientes al Plan Fronteras para la Prosperidad (2011); éstos se ponderan con 44%, 44%, 3%, 3%, 3% y 3%, respectivamente. Los criterios de elegibilidad para la preparación de proyectos incluyen el compromiso por parte de la comunidad a beneficiar de la adopción de un esquema de gestión que garantice la sostenibilidad técnica, operativa y financiera de los sistemas, incluyendo el cobro de una tarifa que cubra como mínimo los costos de operación y mantenimiento.
- 4.7 **Manual Operativo.** El MO establecerá los criterios de elegibilidad de los municipios y proyectos beneficiarios, y los criterios para la asignación de los recursos no reembolsables. Asimismo, incluirá las responsabilidades, normas y procedimientos en materia de programación de actividades y preparación de planes operativos anuales; revisión y aprobación de proyectos; manejo y archivo de documentación de

¹⁷ Índice de Pobreza Multidimensional

soporte de procesos licitatorios; gestión financiera-contable; la realización de auditorías; y el) [Plan de Monitoreo y Evaluación del Programa](#). El MO tendrá como anexos las Políticas de Adquisición y Contratación del Banco y el PGAYs que ya ha sido elaborado e incluido un resumen en el IGAS con la estrategia para mitigar los impactos ambientales y sociales negativos que pudieran ser ocasionados por los proyectos a ejecutar, así como su seguimiento y monitoreo. **Será condición contractual previa al primer desembolso la aprobación y entrada en vigencia del MO del programa incluyendo un PGAYs, de conformidad con los términos previamente acordados con el Banco.**

B. Adquisición de obras, bienes y servicios

- 4.8 **Adquisiciones.** Los procesos de selección, licitación y contratación de obras, bienes y servicios se llevarán a cabo de conformidad con las Políticas de Adquisiciones y de Consultores del Banco, contenidas en los documentos GN-2349-9 y GN-2350-9. El Banco revisará de forma ex-ante los procesos de licitación pública internacional para bienes, obras y servicios, y la selección de firmas consultoras con un valor mayor a US\$500 mil dólares. El MVCT presentará para la revisión y aprobación del Banco, el Plan de Adquisiciones (PA) propuesto, de conformidad con lo dispuesto en las Políticas de Adquisiciones del Banco. Este PA deberá ser actualizado por lo menos cada 12 meses durante la ejecución del programa, y cada versión actualizada del mismo será sometida a la revisión y no objeción del Banco. El OE podrá contratar directamente los servicios de FONADE en calidad de GIP, que se encargará de la planificación de las actividades de selección y contratación de obras, bienes y servicios, incluidas las respectivas actividades de supervisión, de acuerdo con las políticas de adquisiciones y contrataciones del BID. La contratación directa de FONADE se justifica, en los términos establecidos en el numeral 3.10.b. de la GN-2350-9, por cuanto es la entidad del Gobierno Nacional encargada de brindar los servicios de gerenciamiento de programas a las diversas entidades del Estado. FONADE conoce y aplica las normas de Banca Multilateral para los procesos de selección y contratación, así como la preparación y rendición de informes. El resultado de la evaluación de su capacidad institucional como ejecutor indica su alto nivel de competencia para estas actividades.
- 4.9 **Revisión de las adquisiciones.** La revisión de las adquisiciones del proyecto se realizará de manera ex-post, excepto que en el PA se disponga lo contrario. Todas las adquisiciones a realizar deben estar incluidas en el PA aprobado por el BID y seguirán los métodos y rangos allí establecidos. El MVCT acordará con el BID un PA por los primeros 18 meses de ejecución.
- 4.10 **Contratación de estudios y diseños:** Los estudios de diagnóstico preliminar, análisis de alternativas y diseños finales de cada proyecto factible, y sus respectivas interventorías, se contratarán con consultores o firmas especializadas en el tipo de proyecto. Las actividades de apoyo comunitario y social de la etapa de pre-inversión se unirán a las de diseño, para garantizar la integración de los componentes técnico, ambiental y social desde la concepción del proyecto.
- 4.11 **Ejecución de obras.** Las obras se contratarán con firmas de ingeniería especializadas en el tipo de proyecto; las actividades de apoyo comunitario y social se unirán a las de obra, a efectos de garantizar la integralidad de las soluciones. La fiscalización de éstas se subcontratará con terceros. En el presupuesto del programa se incorporan los costos necesarios para la ejecución y supervisión (¶2.5).

C. Seguimiento y Evaluación del Programa

- 4.12 **Monitoreo y evaluación.** Se efectuarán mediante los instrumentos de supervisión del BID, con base en la elaboración de un Plan de Ejecución del Programa ([enlace](#)), un PA y el plan de recolección de información de la Matriz de Resultados, elaborados por el MVCT y aceptados por el BID. El MVCT será responsable del monitoreo y evaluación de los proyectos, para lo cual podrá contratar consultorías independientes acordadas previamente con el Banco. Los costos correspondientes a estas actividades se encuentran debidamente incorporados en el presupuesto del programa (§2.5)
- 4.13 El Plan Operativo Anual (POA) se revisará anualmente. Para el seguimiento del programa, el MVCT presentará informes semestrales reportando los avances logrados, los resultados obtenidos de la ejecución de las actividades y un plan de acción para el semestre siguiente. Anualmente el BID y el MVCT revisarán el grado de cumplimiento de los objetivos del programa, analizarán los problemas que se hayan presentado en la ejecución y acordarán los ajustes pertinentes.
- 4.14 El BID participará en las siguientes etapas del ciclo de proyecto: i) pre-inversión: verificada la elegibilidad de un proyecto, el MVCT enviará al BID, para información, un perfil del proyecto verificando el cumplimiento de los criterios de elegibilidad; ii) inversión: salvo que el PA señale otra cosa, se aplicará revisión ex-post a los procesos de adquisiciones; y iii) post-inversión: una firma consultora aceptable al Banco y contratada por el prestatario llevará a cabo una evaluación intermedia del programa a más tardar cuando se haya comprometido el 50% de los recursos del financiamiento, con el fin de analizar el avance en los proyectos en función de sus indicadores de logro, verificar la pertinencia de las acciones de control de riesgo de ejecución, e identificar los ajustes pertinentes para facilitar la ejecución y el logro de los objetivos. De igual manera, se llevará a cabo una evaluación final cuando se haya comprometido el 90% de los recursos del financiamiento. Ambas evaluaciones tendrán como base las metas y los indicadores acordados con el BID en la Matriz de Resultados. Los términos de referencia y la selección de la firma consultora que llevará a cabo las evaluaciones serán previamente aprobados por el BID.
- 4.15 **Auditoría.** El MVCT presentará anualmente, dentro de los 120 días siguientes al cierre de cada ejercicio fiscal, los estados financieros del programa debidamente auditados por una firma independiente de contadores públicos aceptable al Banco. La contratación y el alcance de estas auditorías se realizará de acuerdo con las políticas y requerimientos estipulados por las políticas financieras del Banco, según lo establecido en la Política de Gestión Financiera para Proyectos Financiados por el BID (OP-273-2), y en la Guía Operativa de Gestión Financiera para Proyectos Financiados por el BID (OP-274-2). Los costos de la auditoría podrán ser financiados con los recursos del préstamo.
- 4.16 **Evaluación Ex-Post.** El MVCT recopilará los datos e información necesarios para evaluar el cumplimiento de las metas del proyecto, con el fin de posibilitar una eventual evaluación de la eficiencia y efectividad del mismo para alcanzar los objetivos planteados y aprovechar las lecciones aprendidas.

| Matriz de Efectividad en el Desarrollo | | | | |
|--|--|--|---|-------------------|
| Resumen | | | | |
| I. Alineación estratégica | | | | |
| 1. Objetivos de la estrategia de desarrollo del BID | | Alineado | | |
| Programa de préstamos | | Préstamos para reducción de pobreza y aumento de equidad. | | |
| Metas regionales de desarrollo | | Incidencia de enfermedades propagadas por el agua (por cada 100.000 habitantes). | | |
| Contribución de los productos del Banco (tal como se define en el Marco de Resultados del Noveno Aumento) | | (i) Hogares con conexión de agua nueva o mejorada, y (ii) Hogares con conexión sanitaria nueva o mejorada. | | |
| 2. Objetivos de desarrollo de la estrategia de país | | Alineado | | |
| Matriz de resultados de la estrategia de país | | GN-2648-1 | (i) Incremento de la cobertura de acueducto, e (ii) Incremento de la cobertura de alcantarillado. | |
| Matriz de resultados del programa de país | | No Disponible | Este proyecto está incluido en el Documento de Programación del País 2012. | |
| Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país) | | | | |
| II. Resultados de desarrollo - Evaluabilidad | | Altamente Evaluable | Ponderación | Puntuación máxima |
| | | 8,4 | | 10 |
| 3. Evaluación basada en pruebas y solución | | 7.4 | 25% | 10 |
| 4. Análisis económico ex ante | | 10.0 | 25% | 10 |
| 5. Evaluación y seguimiento | | 6.2 | 25% | 10 |
| 6. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación | | 10.0 | 25% | 10 |
| Calificación de riesgo global = grado de probabilidad de los riesgos* | | Medio | | |
| Clasificación de los riesgos ambientales y sociales | | B | | |
| III. Función del BID - Adicionalidad | | | | |
| El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales (criterios de VPC/PDP) | | Si | Sistemas de presupuesto y tesorería. | |
| El proyecto usa otro sistema nacional para ejecutar el programa diferente de los indicados arriba | | | | |
| La participación del BID promueve mejoras en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones: | | | | |
| Igualdad de género | | Si | El proyecto diseñará un programa de desarrollo comunitario enfocado en la equidad de género. Las actividades de este programa informarán a la mujer de aspectos claves de higiene y protección ambiental y promoverán la inclusión de la mujer en la toma de decisiones, tanto en la selección de la solución técnica como en la participación en las juntas de agua. | |
| Trabajo | | | | |
| Medio ambiente | | Si | El proyecto incluirá una serie de talleres que diseminarán el material ambiental desarrollado por el MAVDT a las comunidades beneficiarias del programa. Los talleres cubrirán temas como: calidad del agua y desinfección; educación en medio ambiente; uso eficiente del agua; protección y manejo de las fuentes de agua; y manejo de residuos sólidos. | |
| Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto | | Si | Se están tramitando dos Cooperaciones Técnicas de apoyo al Programa. Un Operational Input (CO-T1262) para apoyar la estructuración de proyectos integrales de agua y saneamiento en zonas rurales y un Investment Grant (CO-T1269 y CO-G1001) para el desarrollo de proyectos piloto para probar esquemas innovadores de gestión y mejorar el entendimiento de aspectos fundamentales para asegurar la sustentabilidad de los servicios de agua potable y saneamiento básico en zonas de extrema pobreza en Colombia. | |
| La evaluación de impacto ex post del proyecto arrojará pruebas empíricas para cerrar las brechas de conocimiento en el sector, que fueron identificadas en el documento de proyecto o el plan de evaluación. | | | | |

El objetivo de este programa es incrementar la cobertura de agua potable y saneamiento en las comunidades rurales más pobres de Colombia de tal manera que éstas sean sostenibles desde el punto de vista financiero y operativo.

El proyecto clasifica como altamente evaluable. El POD presenta los problemas a ser atacados con el proyecto al igual que los factores que generan dichos problemas. Se incluyen las fuentes de información del diagnóstico de los problemas planteados. Se requiere más información sobre la magnitud de los problemas. Si bien se indica el porcentaje de los hogares en los municipios con necesidades básicas insatisfechas superior al 50% que no tienen servicios de agua y saneamiento, no se sabe cuál es el total de la población rural en dichos municipios. Esto es importante para establecer el número de hogares a ser atendidos por el proyecto. Las intervenciones propuestas están claramente vinculadas con los problemas que se han identificado en el diagnóstico.

La matriz de resultados tiene lógica vertical. Los impactos han sido claramente presentados y sus indicadores son SMART. Los indicadores tienen línea de base, sin embargo los indicadores de impacto tienen línea de base cero, lo cual no debería ser, a no ser que refleje la situación actual en la zona rural. La línea de base debería ser el porcentaje de hogares que tienen conexión domiciliar de agua y saneamiento adecuado en la zona rural del país. De igual manera los indicadores tienen metas pero éstas deberían incluir el porcentaje de hogares en zonas rurales que tendrán estos servicios al terminar el proyecto. Con respecto a los resultados, la matriz presenta algunos resultados que son productos, no resultados. El proyecto va a financiar las conexiones domiciliarias de agua y saneamiento, por tanto el número de conexiones domiciliarias debería incluirse como producto. El resultado sería que los usuarios tengan un servicio adecuado. Por ejemplo, que se tengan agua las 24 horas al día, y que el agua sea potable. Todos los indicadores de resultados son SMART. Los indicadores tienen línea de base, sin embargo los indicadores resultados no deberían tener base cero a no ser que reflejen la situación actual. La línea de base debería ser el porcentaje de hogares que tienen conexión domiciliar de agua y saneamiento adecuado en las zonas rurales de municipios con altos niveles de pobreza y necesidades básicas insatisfechas intervenidos por el proyecto. Los indicadores tienen metas pero deberían incluir el porcentaje de hogares en las zonas rurales de dichos municipios al terminar el proyecto. En lo que respecta a los productos, algunos han sido clasificados como productos cuando en realidad representan actividades del proyecto. Por ejemplo el diseño de acueductos es una actividad necesaria para obtener el producto. Si bien todos los productos tienen indicadores, no todos son SMART ya que algunos no son específicos y por tanto son difíciles de medir. Por ejemplo, no se especifica qué significa un sistema "optimizado." Los indicadores de producto tienen líneas de base y metas.

Para propósitos del PMR todos los productos tiene metas anuales sin embargo solo los costos del componente de infraestructura ha sido desglosados por producto como se presenta en la matriz de resultados.

El proyecto se analizó utilizando un análisis costo-beneficio. Todos los beneficios económicos están adecuadamente cuantificados y los costos reflejan costos reales de recursos. Los supuestos se plantean claramente y se hizo un análisis de sensibilidad de los supuestos utilizados. La operación tiene un plan de monitoreo y evaluación (M&E) sin embargo habría que haber consistencia entre los indicadores de resultados y productos que se presentan en el plan y los que se incluyen en la matriz de resultados del POD. El presupuesto de M&E se presenta desglosado por actividad en cada una de las áreas. El proyecto se evaluará utilizando un análisis costo-beneficio ex-post.

Para concluir, la matriz de riesgo presenta los riesgos del proyecto y estos están clasificados por magnitud y probabilidad. Cada riesgo presenta sus medidas de mitigación e indicadores para monitorear la implementación de dichas medidas.

Matriz de Productos y Resultados del Programa

Cifras del 2011

| Objetivo General: | | Contribuir al incremento de la cobertura de servicios eficientes y sostenibles de agua potable y saneamiento en comunidades rurales y aumentar la cobertura efectiva en zonas urbanas de extrema pobreza. | | | | | | | | |
|---|----------------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------------------|---|---|
| Indicadores | Id Indicador | Línea Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta del proyecto | Medio de Verificación / Responsable / Costo / financiamiento/ frecuencia | Observaciones |
| Indicadores del Programa | | | | | | | | | | |
| Hogares rurales con acceso domiciliario a agua potable a través de nuevos sistemas, sistemas ampliados o rehabilitados. | Hogar | 0 | - | 1,087 | 4,684 | 1,594 | 1,135 | 8,500 | Informes de seguimiento del contrato / VAS - MVCT / Incluido en proyecto / cargo al programa / semestral | |
| Hogares rurales con nueva solución de saneamiento adecuada [1]. | Hogar | 0 | - | 2,679 | 4,684 | 1,594 | 1,243 | 10,200 | Informes de seguimiento del contrato / VAS -MVCT / Incluido en proyecto / cargo al programa / semestral | |
| Componente I: Desarrollo comunitario y Fortalecimiento Institucional Local | | | | | | | | | | |
| Productos | | | | | | | | | | |
| Organizaciones comunitarias para la prestación de los servicios de agua y/o saneamiento creadas o fortalecidas | Organizaciones | 0 | - | 7 | 20 | 6 | 8 | 41 | Informes semestrales de avance del ejecutor. Documentos de creación. Indicadores de desempeño que se le exigen al contratista de ejecución de obras | Estos valores se construyen suponiendo que no hay prestación formal; en las visitas de campo se deberá verificar si hay posibilidades de regionalización y si existe un prestador formal en el centro poblado y se ajustarán las proyecciones |
| Material de apoyo para la gestión técnica, operativa y administrativa para las organizaciones comunitarias | Set de Cartillas | 0 | - | - | - | - | 3 | 3 | Documentos elaborados. Informes de avance. | Aspectos técnicos, institucionales, educación. |
| Resultados | | | | | | | | | | |
| Sistemas operando de manera sostenible (desempeño técnico operativo acorde con parámetros de diseño; ingresos que cubran gastos de operación, administración y mantenimiento) | Sistemas | 0 | - | - | 7 | 20 | 6 | 41 | Informes de seguimiento. | Una vez terminada la obra, el contratista debe acompañar la operación durante un año, al final debe entregar el sistema operando de manera sostenible y satisfaciendo estándares de desempeño administrativo, financiero y comercial |
| Componente II: Ingeniería e Infraestructura | | | | | | | | | | |
| Productos | | | | | | | | | | |
| Diseños de acueducto elaborados | Diseños de proyectos | 0 | 20 | 6 | 8 | - | | 34 | Términos de Referencia. Contratos. Informes de Interventoría. Actas | |
| Diseños de proyectos de manejo de aguas residuales elaborados | Diseños de proyectos | 0 | 20 | 6 | 8 | - | | 34 | Términos de Referencia. Contratos. Informes de Interventoría. Actas | |
| Sistemas de acueducto construidos, ampliados y/o optimizados. | Sistemas | 0 | - | 7 | 20 | 6 | 8 | 41 | Informes de gestión. Contratos. Actas de Obra. Informes de Interventoría. | Se sugiere adecuar el nombre de acuerdo a la terminología que se maneja en el medio Colombiano. |
| Sistemas de manejo de aguas residuales construidos, ampliados y/o optimizados. | Sistemas | 0 | - | 7 | 20 | 6 | 8 | 41 | Informes de gestión. Contratos. Actas de Obra. Informes de Interventoría. | Se sugiere adecuar el nombre de acuerdo a la terminología que se maneja en el medio Colombiano. |

| Resultados | | | | | | | | | | |
|---|----------|---|---|-------|-------|-------|-------|--------|--|--|
| Hogares con acceso domiciliario a agua potable a través de nuevos sistemas o sistemas ampliados | Hogares | 0 | - | 1,087 | 4,684 | 1,594 | 1,135 | 8,500 | Informe ejecutor / VAS - MVCT / Incluido en proyecto / cargo al programa / semestral | |
| Hogares con nueva solución de saneamiento adecuada[2] | Hogares | 0 | - | 2,679 | 4,684 | 1,594 | 1,243 | 10,200 | Informe ejecutor / VAS - MVCT/ Incluido en proyecto / cargo al programa / semestral | |
| Establecimientos educativos beneficiados con acceso nuevo o mejorado a saneamiento por redes o con nueva solución individual de saneamiento | Escuelas | 0 | - | - | 7 | 20 | 6 | 41 | Informe ejecutor / VAS - MVCT / Incluido en proyecto / cargo al programa / semestral | |
| Componente III: Esquemas Sostenibles para la Prestación de los Servicios | | | | | | | | | | |
| Productos | | | | | | | | | | |
| Modelos de apoyo post-construcción a organizaciones comunitarias operadores de sistemas de agua y saneamiento | Modelos | 0 | 1 | 1 | | | | 2 | Informe ejecutor / VAS - MVCT | Se asume que se creará una asociación de segundo nivel por departamento; esta cifra está sujeta a revisión de acuerdo a resultados de consultorías de CT |
| Resultados | | | | | | | | | | |
| Modelos implementados de apoyo post-construcción a organizaciones comunitarias operadores de sistemas de agua y saneamiento | Modelos | 0 | - | - | 1 | 1 | | 2 | Informe ejecutor / VAS - MVCT | Se asume que se creará una asociación de segundo nivel por departamento; esta cifra está sujeta a revisión de acuerdo a resultados de consultorías de CT |

[1] Comprende aquella solución de saneamiento que impide de forma higiénica el contacto de las personas con excrementos humanos (sistema de alcantarillado por red, sifón con descarga a fosa séptica o letrina de pozo, letrina de pozo mejorada con ventilación, letrina de pozo con losa, inodoro para elaboración de compost). La solución incluye la caseta.

[2] La creación o fortalecimiento incluyen talleres de formación y capacitación

ACUERDOS Y REQUISITOS FIDUCIARIOS

PAÍS: Colombia

PROYECTO N° CO-L1105

NOMBRE: Programa para el Abastecimiento de Agua y Manejo de Aguas Residuales en Zonas Rurales de Colombia.

ORGANISMO EJECUTOR: Ministerio Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT)

PREPARADO POR: María Eugenia Aguirre Gutiérrez

I. Resumen ejecutivo

La ejecución de los proyectos se realizará con el apoyo de una Gerencia Integral, quien desarrollará la gerencia del programa a lo largo del ciclo de proyecto, desde la fase de promoción y estudios de prefactibilidad hasta su materialización y el correspondiente acompañamiento post-construcción. En principio, se ha previsto que la Gerencia Integral de Proyectos sea desarrollada por el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE).

La evaluación de gestión fiduciaria fue realizada al Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT)¹ y el FONADE, con base en las herramientas: “Sistema de Evaluación de Capacidad Institucional (SECI)” y “Gestión de Riesgos de Proyecto (GRP)”. No se identificaron riesgos fiduciarios. Durante la fase de ejecución del proyecto, se hará seguimiento a los resultados de las evaluaciones teniendo en cuenta la matriz de riesgos elaborada, con el propósito de verificar la implementación de las acciones de mitigación de los riesgos detectados.

El MVCT es un organismo generador y regulador de políticas, planes, programas y proyectos en materia ambiental, de agua potable y saneamiento básico y ambiental, que aunque cuenta con un Sistema de Gestión de Calidad y sus procesos y procedimientos misionales están debidamente certificados bajo la Norma ISO 9001, dentro de sus objetivos no se encuentra la ejecución operativa de los proyectos², por tal razón el MVCT propone la contratación directa de FONADE para que apoye la ejecución del programa. La evaluación concluye que el MVCT y FONADE cuentan con la capacidad suficiente para realizar las actividades de gestión fiduciaria y administración de los recursos del préstamo.

De acuerdo con la evaluación PEFA, el sistema de Gestión Financiera Pública (GFP) de Colombia es un sistema maduro y que en la mayoría de las áreas presenta un buen desempeño; sin embargo, aún no se ajusta del todo a los estándares internacionales. Adicionalmente, se considera que el Sistema de Contratación Pública (SCP) desde la perspectiva normativa es adecuado y consistente con las prácticas aceptadas internacionalmente, pero sus prácticas operativas aún están muy alejadas de tales estándares. Tanto el MVCT como FONADE aplican el Sistema de GFP colombiano. La ejecución del programa se apoyará en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF II) para el control presupuestario y tesorería; adicionalmente, FONADE cuenta con herramientas tecnológicas de soporte para el desarrollo de proyectos y es una entidad vigilada por la Superintendencia Financiera.

¹ Anteriormente Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial, transformado mediante el Decreto 3571 de 2011

² Artículo 1 - [Decreto 216 de 2003](#)

II. Contexto fiduciario del Organismo Ejecutor

1. El Ministerio será el encargado de reportar la ejecución del programa con base en la información suministrada por el SIIF del MVCT y FONADE. Las responsabilidades en materia de gestión financiera estarán a cargo de FONADE, que cuenta con una Subgerencia Financiera, dependiendo de la Gerencia General de la Entidad; dicha Subgerencia soporta su gestión en un grupo de Presupuesto y Contabilidad, Grupo de Negociación de Inversiones, Grupo de Fondo de Ejecución de Proyectos y Grupo de Estructuración y Evaluación de Proyectos, los cuales con apoyo de las herramientas SIIF II, sistema Contable Helisa y Plan Operativo, establecen un presupuesto operativo y su correspondiente plan de cuentas para cada proyecto a ejecutar, en coordinación con las entidades financiadoras y el MVCT, para el correspondiente flujo de recursos manejados a través de cuenta corriente especializada.

Tanto el MVCT como FONADE cuentan con la experiencia necesaria para la ejecución del programa. Si bien el Manual Operativo del programa está en proceso de elaboración, los procesos al interior de cada institución se encuentran bien definidos.

2. Mediante la aplicación del SECI se evaluó la capacidad del FONADE para administrar adquisiciones (ver Enlace Opcional 5: Análisis Institucional). FONADE cuenta con la Subgerencia de Contratación responsable por las adquisiciones, a la cual están adscritas tres (3) áreas especializadas a saber: estudios previos, procesos de selección, y de gestión contractual. Esta Subgerencia interactúa con la Subgerencia Técnica, dentro de la cual se encuentra la Gerencia de Proyectos con Recursos Internacionales, que lidera la ejecución de programas y proyectos financiados con recursos de la banca multilateral y otras fuentes externas, y está conformada por un equipo de profesionales con el conocimiento y experiencia en la aplicación de políticas, normas y procedimientos de los bancos multilaterales, contando con herramientas informáticas, metodologías, indicadores y procesos ajustados a los requerimientos específicos según el tipo de programa o proyecto. En todo proyecto se asigna un Gerente de Convenio que con apoyo de un grupo multidisciplinario acompaña en cada caso a la Subgerencia de Contratación para realizar la etapa de contratación.
3. La Subgerencia Financiera y la Subgerencia de Contratación de FONADE poseen la suficiente experiencia en el manejo de este tipo de proyectos financiados por organismos multilaterales y/o bilaterales.
4. Es de anotar que el Plan Operativo detallado para el proyecto se encuentra en elaboración, contándose con un primer borrador a ser discutido y ajustado con las autoridades sectoriales. FONADE cuenta con la metodología y experiencia suficientes para llevarlo a cabo satisfactoriamente.
5. FONADE cuenta con la Oficina de Control Interno (CI) la cual basa su gestión en la aplicación del SCI y del Modelo estándar de CI (MECI), y las encuestas de auto evaluación que se aplican dos veces al año, lo que ha promovido un adecuado ambiente de control interno en los funcionarios.
6. La administración de riesgos se ejerce a través de una oficina especializada dependiendo de la Gerencia General y cuenta con metodologías específicas para la evaluación, mitigación y auditoría de riesgos operativos; asimismo, con carácter mandatorio gestiona los riesgos financieros, por ser una entidad vigilada por la Superintendencia Financiera.

7. El control externo es ejercido por la Contraloría General de la República (CGR) y por la Superintendencia Financiera; el MVCT contratará a una firma de Auditoría Independiente aceptable al Banco, siguiendo las políticas del Banco³.

En general, los sistemas fiduciarios desde el punto de vista procedimental del MVCT y de FONADE son considerados como satisfactorios, y los riesgos asociados serán revisados en la actualización periódica de la Matriz de Riesgos.

III. Evaluación del riesgo fiduciario y acciones de mitigación

En términos generales al aplicar el SECI y GRP, no se evidenciaron riesgos fiduciarios para la ejecución del proyecto, que obliguen al diseño de planes de mitigación.

IV. Aspectos a ser considerados en Estipulaciones Especiales a los contratos

- a. El Banco desembolsará los recursos del proyecto bajo la modalidad de Anticipos de Fondos, a una cuenta del Banco de la República (BdR), con base en las necesidades de liquidez del ejecutor para un período máximo de seis (6) meses, de conformidad con el cronograma de inversiones y el flujo de recursos requeridos para dichos propósitos. El tipo de cambio para la rendición de cuentas de los recursos del crédito será el utilizado para la conversión de los recursos desembolsados en dólares de los Estados Unidos de América a pesos colombianos (tasa de monetización), y para los recursos de contrapartida y los reembolsos de gastos se aplicará el tipo de cambio vigente en la fecha de preparación de la solicitud.
- b. Los estados financieros anuales y la elegibilidad de los gastos del proyecto serán auditados cada año por una firma de auditoría independiente aceptable al Banco, de Nivel II, que será contratada por MVCT. Los estados financieros auditados del proyecto serán enviados al Banco a más tardar cuatro (4) meses después del cierre de cada ejercicio económico del organismo ejecutor o en otro plazo que las partes acuerden, de conformidad con los procedimientos y los términos de referencia previamente acordados con el Banco.

V. Acuerdos y Requisitos para la Ejecución de las Adquisiciones

Los Acuerdos y Requisitos Fiduciarios en Adquisiciones establecen las disposiciones que aplican para la ejecución de todas las adquisiciones previstas en el programa.

1. Ejecución de las Adquisiciones

Se aplicarán la Política para la Adquisición de Bienes y Obras financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (GN-2349-9) de marzo de 2011 y la Política para la Selección y Contratación de Servicios de Consultoría financiados por el Banco (GN-2350-9), de marzo de 2011. Asimismo, se acuerda con el ejecutor la utilización del SEPA para la planificación y seguimiento de las adquisiciones y el SAGA para la administración y gestión de las adquisiciones.

- a. **Adquisiciones de Obras, Bienes y Servicios Diferentes de Consultoría:** Los contratos de Obras, Bienes y Servicios Diferentes de Consultoría⁴ generados bajo el programa y sujetos a Licitación Pública Internacional (LPI) se ejecutarán utilizando los Documentos Estándar de Licitaciones (DELS) armonizados y emitidos por el Banco o acordados con el Banco. Las

³Documento AF 200

⁴ Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (GN-2349-9) párrafo 1.1: Los servicios diferentes a los de consultoría tienen un tratamiento similar a los bienes.

licitaciones para la contratación de obras sujetas a Licitación Pública Nacional (LPN) se ejecutarán usando Documentos de Licitación Nacional armonizados para Colombia y emitidos por el Banco o acordados con el Banco.

- b. **Selección y Contratación de Consultores:** Los contratos de Servicios de Consultoría generados bajo el programa se ejecutarán utilizando la Solicitud Estándar de Propuestas (SEPs) armonizada para Colombia, emitida por el Banco o acordada con el Banco. La revisión de términos de referencia para la *contratación de servicios de consultoría es responsabilidad del especialista sectorial del proyecto.*

Contratación Directa FONADE: En principio, el MVCT ha planteado que la ejecución de los proyectos se realice con el apoyo de FONADE, quien desarrollará la gerencia del programa a lo largo del ciclo de proyecto, desde la fase de promoción y estudios de pre-factibilidad hasta su materialización y el correspondiente acompañamiento post-construcción. El FONADE, empresa industrial y comercial del estado de carácter financiero, vinculada al DNP, cumple con el propósito de proveer financiamiento y asistencia técnica a proyectos sectoriales, así como desarrollar acciones de formulación, ejecución, evaluación y gerenciamiento de proyectos, incluidos aquellos financiados con recursos de crédito de la banca multilateral.

Desde las fases más tempranas de la conceptualización del programa y de su esquema de ejecución, el Ministerio planteó la necesidad de, dadas sus propias limitaciones de ejecución y para garantizar la oportunidad y efectividad de las acciones previstas, contratar la gerencia del programa con una entidad pública. En Colombia, FONADE es la entidad del Gobierno Nacional encargada de brindar los servicios de Gerenciamiento de Programas a las diversas entidades del Estado. FONADE conoce y aplica las normas de Banca Multilateral para los procesos de selección y contratación selección y contratación, así como la preparación y rendición de informes. El resultado de la evaluación de su capacidad institucional como ejecutor indica su alto nivel de competencia para estas actividades. Asimismo, el Ministerio ha contratado históricamente los servicios de FONADE, a través de convenios interadministrativos bajo diferentes modalidades, los cuales han servido de marco para la ejecución de 538 proyectos de obras múltiples en agua potable y saneamiento en Colombia, de naturaleza y nivel de dispersión similar a los previstos en el programa⁵.

Contratación Directa de Tiquetes: Se podrá realizar las compras de tiquetes al proveedor vigente con el cual FONADE realice estas compras y que previamente haya sido seleccionado en forma competitiva.

Toda adjudicación directa, ya sea de obras, bienes, servicios o consultorías, deberá contar con la no objeción previa del Banco.

Selección de los consultores individuales: Se utilizará lo establecido por el Banco en la Política para la Selección y Contratación de Servicios de Consultoría financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (GN-2350-9), de marzo de 2011.

- c. **Otros:** *Los proyectos incluyen las adquisiciones de terrenos, derechos y servidumbres necesarias para la ejecución del proyecto.* Los contratos de consultoría para realizar los estudios y diseños finales de las obras del proyecto incluirán el análisis jurídico de los títulos

⁵ FONADE ha tenido participación en varias operaciones financiadas por el Banco, a saber: 910/OC-CO, 1483/OC-CO, 1742/OC-CO, entre otros.

de propiedad de los predios y los avalúos correspondientes, para tener la disponibilidad incondicional de los predios en forma previa a la iniciación de los procesos de selección y contratación de obras.

2. Tabla de Montos Límites (miles US\$)

| Obras | | | Bienes ⁶ | | | Consultoría | |
|--|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Licitación Pública Internacional | Licitación Pública Nacional | Comparación de Precios | Licitación Pública Internacional | Licitación Pública Nacional | Comparación de Precios | Publicidad Internacional Consultoría | Lista Corta 100% Nacional |
| ≥ 10.000 | 350 – 10.000 | ≤ 350 | ≥ 1.000 | 50 – 1.000 | ≤ 50 | ≥ 200 | ≤ 500 |
| Límite para Revisión Ex-Post (miles US\$) | | | | | | | |
| Obras | | Bienes | | | Servicios de Consultoría | | |
| < 10.000 | | < 1.000 | | | < 200 | | |

Con excepción del **primer** proceso de obras, consultorías y bienes, la revisión ex post se aplicará, previa comunicación por escrito del Banco, a procesos que involucren montos de adquisiciones por debajo de los límites (ADL) a establecerse en el contrato de préstamo. Cuando la evaluación institucional así lo indique, previa comunicación por escrito del Banco, se podrán reducir los montos límite para el examen del Banco de los procesos de adquisiciones mediante procedimientos de revisión ex post.

Nota: Los montos límites establecidos para revisión ex-post se aplican en función de la capacidad fiduciaria de ejecución de FONADE y pueden ser modificados por el Banco, mediante comunicación escrita, en la medida que tal capacidad varíe.

Adquisiciones Principales

| Descripción de la Adquisición prevista | Monto estimado en dólares | Método de adquisiciones[1] |
|---|---------------------------|----------------------------|
| 1. SERVICIOS DE CONSULTORIA | | |
| Servicios de consultoría 1 Año 2012 Contratos varios de Diseño de Proyectos Integrales en el Departamento de Antioquia y Etnias Córdoba | \$ 1,051,000 | SBCC(LPI) |
| Servicios de consultoría 2 Año 2013 Contratos varios de Diseño de Proyectos Integrales en para el Departamento de Bolívar | \$ 388,000 | SBCC(LPI) |
| Servicios de consultoría 3 Año 2014 Contratos varios de Diseño de Proyectos Integrales en para el Departamento de La Guajira | \$ 233,000 | SBCC(LPI) |
| Servicios de consultoría 4 Año 2015 Contratos varios de diseño para los municipios de Cauca y Nariño | \$ 234,000 | SBCC(LPI) |
| Servicios de consultoría 5 Auditoría del programa con Firma seleccionada de lista de auditores elegibles para el Banco. | \$ 500,000 | SBCC ⁷ |
| Gerencia Integral de Proyectos | \$ 2,700,000 | CD ⁸ |

⁶ Incluye servicios diferentes a la consultoría.

⁷ De acuerdo con Documento para Auditorías Externas de Proyectos Financiados por el BID - AF-200

⁸ La justificación de contratación directa se expone en el literal b, del numeral 1 de la sección V de los Acuerdos y Requisitos Fiduciarios en materia de Adquisiciones.

| Descripción de la Adquisición prevista | Monto estimado en dólares | Método de adquisiciones[1] |
|---|---------------------------|-----------------------------|
| Contrato personal de apoyo MVCT: Equipo de Implementación del Programa | \$ 1,000,000 | Consultoría Individuos |
| Servicio de Consultoría 6 Material de apoyo para la gestión técnica, operativa y administrativa de organizaciones comunitarias. | \$ 300,000 | SBCC/Consultoría Individuos |
| Evaluaciones Intermedia y Final del Programa | \$ 100,000 | Consultoría Individuos |
| Servicio de Consultoría 7 Contrato varios de Interventoría a Diseño de Proyectos Integrales | \$ 133,420 | SBCC/Consultoría Individuos |
| Contrato de Interventoría a Proyectos Córdoba I | \$ 600,000 | SBCC(LPI) |
| Contrato de Interventoría a Proyectos Antioquia y Córdoba II | \$ 1,500,000 | SBCC(LPI) |
| Contrato de Interventoría a Proyectos Bolívar | \$ 550,000 | SBCC(LPI) |
| Contrato de Interventoría a Proyectos Guajira | \$ 250,000 | SBCC(LPI) |
| Contrato de Interventoría a Proyectos de Cauca y Nariño | \$ 350,000 | SBCC(LPI) |
| 3. OBRAS | | |
| Obras 1 Año 2012 Contrato de obra proyectos del Departamento Córdoba | | |
| Municipio de Cereté Severa - Valparaíso | \$ 4,011,000.00 | LPN |
| Municipio de Cereté Campanito de los Venados | \$ 1,022,000.00 | LPN |
| Municipio de Planeta Rica Arenoso, Loma Azul y Medio Rancho | \$ 1,652,000.00 | LPN |
| Municipio de Sahagún La Ye - Guayabal y Sabaneta | \$ 2,404,000.00 | LPN |
| Obras 2 Año 2013 Contrato de obra proyectos del departamento de Antioquia y Etnias Córdoba | | |
| Municipio de Caceres Manizales y Piamonte | \$ 2,595,000.00 | LPN |
| Municipio de Caucaasia Santa Rosita, Palomar y Puerto Colombia | \$ 1,374,000.00 | LPN |
| Municipio del Bagre el Perico, Caño Claro y Las Dantas | \$ 2,656,000.00 | LPN |
| Municipio de Necoclí Pueblo Nuevo, Mulatos y Las Changas | \$ 4,459,000.00 | LPN |
| Municipio de Turbo Nueva Granda, San José de Mulatos y Nuevo Oriente | \$ 2,803,000.00 | LPN |
| Municipio de Lorica Cotoca Abajo, Candelaria y El Playón | \$ 4,207,000.00 | LPN |
| Municipio de San Andrés de Sotavento Cruz del Guayabo, Las Casitas y Los Castillos | \$ 4,335,000.00 | LPN |
| Obras 3 Año 2014 Contrato de obra correspondiente a proyectos del departamento de Bolívar | | |
| Municipio de Magangué Punta Cartagena y Playa Las Flores, Madrid y Henequén | \$ 4,431,000.00 | LPN |
| Municipio de Pinillos Palenquito, Santa Coa y Las Florez | \$ 3,776,000.00 | LPN |
| Obras 4 Año 2015 Contrato de obra correspondiente a proyectos del Departamento de Guajira | | |
| Municipio de Riohacha Villa Martin, Galan y Arroyo Arena | \$ 1,363,000.00 | LPN |
| Municipio de Dibulla | \$ 2,134,000.00 | LPN |
| Obras 5 Año 2015 Contrato de obra correspondiente a proyectos del Departamento de Cauca y Nariño | | |
| Municipio de La Vega Arbela, Los Uvos y Barbillas | \$ 3,031,000.00 | LPN |
| Municipio de Tumaco San Jose de Guayabo y Dos Quebradas | \$ 1,871,000.00 | LPN |
| 4. BIENES Y SERVICIOS | | |
| Tiquetes | \$ 250,000.00 | CD |

3. Supervisión de Adquisiciones

Excepto cuando así se justifique, el método de supervisión será ex post. En la contratación de consultores individuales, incluidos los asociados al Equipo de Implementación del Programa será

revisada en forma ex ante por el Banco. *La responsabilidad sobre el Plan de Adquisiciones y su supervisión es del Jefe de equipo de proyecto.*

4. Disposiciones especiales

- a. **Medidas para reducir las probabilidades de corrupción:** Atender las disposiciones de la 2349-9 y 2350-9 en cuanto a prácticas prohibidas (listas de empresas y personas físicas inelegibles de organismos multilaterales).
- b. **Otros Procedimientos Especiales:** La evaluación de la capacidad fiduciaria de FONADE para ejecutar las adquisiciones del proyecto, concluye que no presenta deficiencias institucionales significativas. Como acciones a ser realizadas con el avance del diseño, preparación y ejecución del proyecto, se recomienda:
 - Que se conforme el grupo de trabajo de la Subgerencia de Contratación que estará a cargo de las adquisiciones del proyecto, con indicación de perfiles, funciones y responsabilidades; flujograma, gráfico de responsabilidades y forma de interactuar en los procesos de adquisiciones de la Subgerencia de Contratación y sus áreas adscritas, con todos los involucrados en la ejecución del proyecto dentro de FONADE;
 - Que la Subgerencia de Contratación asigne en el personal de planta la dirección y responsabilidades mayores en los procesos de adquisiciones y, en caso de presentarse cambios en el personal, los reemplazos deben tener un perfil profesional, por lo menos, igual al del contratado que están reemplazando;
 - Que en el Taller de Arranque se detalle el primer Plan de Adquisiciones. Después de aprobada la operación de préstamo y realizado el Taller de Arranque se realizarán las siguientes acciones:
 - Elaborar el cronograma de ejecución de los procesos de adquisiciones considerando los tiempos necesarios en cada una de las etapas de los procesos, y utilizarlo como insumo para preparar el Plan de Adquisiciones;
 - Elaborar el Plan de Adquisiciones e ingresarlo al SEPA;
 - Continuar participando en las jornadas de capacitación que periódicamente imparte el Banco;

5. Registros y Archivos

El Manual Operativo del programa se encuentra en elaboración; sin embargo, el archivo que reposa en FONADE es administrado correctamente, digitalizado y subido al sistema para su acceso por parte de los funcionarios según sus requerimientos.

VI. Gestión Financiera

1. Programación y presupuesto

El Gobierno Nacional, a través de la Dirección General de Presupuesto Público Nacional y el Departamento Nacional de Planeación (DNP), es el responsable de la programación presupuestal, trámite que concluye con la aprobación de la Ley Anual de Presupuesto por el Congreso de la República. Los recursos del crédito están incluidos en el presupuesto nacional, a través de un proyecto de inversión cuyas modificaciones están sujetas a concepto previo del DNP. Una vez cargada dicha apropiación en el sistema SIIF II Nación, por la División

Financiera – Grupo de Presupuesto del MVCT, se puede comenzar su ejecución a través del Equipo de Implementación del Programa y FONADE. El diseño del programa no contempla contrapartida local.

2. Contabilidad y sistemas de información

El órgano rector de la contabilidad pública en Colombia es la Contaduría General de la Nación (CGN), el cual da las directrices sobre la forma de llevar la contabilidad en las entidades que conforman el Presupuesto Público Nacional. El sistema oficial para llevar la contabilidad pública es el SIIF Nación, el cual se constituye en fuente para descargar la información que se transmite a la CGN a través del Sistema de consolidación de Hacienda e Información Pública. Tanto el MVCT como FONADE utilizan el sistema SIIF Nación, el cual integra presupuesto, contabilidad y tesorería, y permite controlar a través de asignación interna (centros de costos) los recursos del programa. Además FONADE cuenta con el sistema auxiliar contable Helisa de apoyo para los proyectos. Las responsabilidades del MVCT incluirán la coordinación de los procedimientos financieros y administrativos relacionados con el proyecto, tales como presupuestos, tesorería, contabilidad general y presentación de informes. El MVCT enviará al Banco los estados financieros auditados del programa en forma anual.

3. Desembolsos y flujo de caja

Los recursos de crédito externo, al igual que los demás recursos de la Nación, se ejecutan a través de la plataforma SIIF II Nación, de acuerdo con las normas y procedimientos regulatorios de la misma, que incluyen los relativos a la programación del flujo de pagos. El SIIF II opera a través de la administración del Programa Anual de Pagos (establecido en forma mensual). El manejo de los recursos del proyecto se efectuará a través de la apertura de una cuenta bancaria especial en moneda extranjera en el Banco de la República (BdR), para el uso exclusivo de los recursos del crédito. El Banco desembolsará los recursos del proyecto bajo la modalidad de Anticipos de Fondos a la cuenta del BdR, con base en las necesidades de liquidez del programa, para un período máximo de seis (6) meses, de conformidad con el cronograma de inversiones y el flujo de recursos requeridos para dichos propósitos. El Banco podrá efectuar un nuevo anticipo de fondos cuando se haya justificado, al menos, el ochenta por ciento (80%) del total de los fondos desembolsados por concepto de anticipos. El MVCT ordenará al MHCP la transferencia electrónica de fondos (en pesos colombianos) directamente a FONADE, a través del sistema SIIF Nación.

El tipo de cambio para presentar las justificaciones de gastos será el utilizado para la conversión de los recursos desembolsados en dólares de los Estados Unidos de América a pesos colombianos (tasa de monetización) y para los recursos de contrapartida se utilizará la tasa de cambio de la fecha en que se elabore la solicitud. No se requerirá que la rendición de cuentas se acompañe de la documentación de soporte de los gastos o pagos efectuados, lo cual no significa una aprobación por parte del Banco de dichos pagos. En caso de que algún gasto sea identificado como no elegible por parte del Banco o de los auditores, el monto correspondiente deberá ser reintegrado a la cuenta designada o directamente al Banco.

4. Control Interno y auditoría interna

Los dos organismos MVCT y FONADE aplican el MECI, definido en la normatividad colombiana, incluye los subsistemas de control estratégico, control de gestión y control de evaluación. El propósito esencial del MECI es orientar a las entidades hacia el cumplimiento de

sus objetivos y la contribución de éstos a los fines esenciales del Estado, para lo cual se estructura en tres grandes subsistemas: de control estratégico, de control de gestión, y de control de evaluación.

El sistema de control interno es confiable en los dos organismos, ya que los distintos elementos se han institucionalizado. El MVCT tiene conformada, a nivel de staff, la Oficina de Control Interno, la cual reporta directamente al despacho de la Ministra, conformada por funcionarios que cumplen el perfil y competencias requeridas para la adecuada administración de los riesgos a nivel de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo; utilizan la metodología del DAFP para la identificación, análisis, valoración y monitoreo de los riesgos que se presentan en las actividades, traduciéndose en el establecimiento de un adecuado ambiente de Control Interno en todo el Ministerio.

Asimismo, FONADE cuenta con el Área de Control Interno como asesora de la Gerencia General y aplican una metodología especializada para la administración de riesgos; como entidad vigilada por la Superintendencia Financiera aplican el sistema de riesgos financieros, lo cual les ha permitido construir un adecuado ambiente de control interno, apoyado en códigos de ética y mejoramiento continuo.

En las dos entidades la función de auditoría interna la ejerce la oficina de Control Interno, acorde a las competencias y funciones de ley. Sobre todos los procesos se programan y realizan auditorías de calidad, los informes son entregados a los responsables del proceso o jefe de área, acorde a los hallazgos se elaboran planes de mejoramiento con seguimiento periódico.

5. Control Externo e Informes

El control externo es realizado por la Contraloría General de la República (CGR), a través de auditorías públicas efectuadas a las entidades, de manera selectiva y posterior, con el fin de verificar el cumplimiento de las normas, el buen uso de los recursos, la observancia de los procesos y procedimientos, el alcance de las metas y objetivos, etc. Los métodos de auditoría empleados por la CGR están acordes con las mejores prácticas internacionales. Sin embargo, éstos no son empleados adecuadamente por los auditores de forma tal que los dictámenes de control no son confiables, dado que son poco profundos y mal documentados. Por tal razón, la Contraloría no es elegible para auditar proyectos financiados con recursos del Banco. El MVCT y FONADE son entidades sujetas por mandato constitucional, a la supervisión externa de la Contraloría General de la República, dicha supervisión ha generado los informes pertinentes a las visitas realizadas abarcando incluso el manejo de los recursos de proyectos y programas contratados por el MVCT y por FONADE. Los métodos de auditoría utilizados por la CGR cumplen con las mejores prácticas internacionales, sin embargo, estos no siempre son empleados adecuadamente por los auditores.

FONADE adicionalmente es una entidad vigilada por la Superintendencia Financiera y es objeto anualmente de visitas de auditoría por parte de esta entidad.

Aunque al momento de la elaboración del SECI no se contaba con los informes definitivos de ninguna de las dos entidades, los informes del año 2009 son limpios y no ameritaron intervención alguna.

Los estados financieros anuales y la elegibilidad de los gastos del proyecto serán auditados cada año por una firma de auditoría independiente aceptable al Banco, de Nivel II, que será contratada por MVCT. Los servicios de auditoría serán financiados con recursos del préstamo y tendrán un

costo aproximado de US\$600,000. Los estados financieros auditados del proyecto serán enviados al Banco a más tardar cuatro (4) meses después del cierre de cada ejercicio económico del ejecutor, o en otro plazo que las partes acuerden, de conformidad con los procedimientos y los términos de referencia previamente acordados con el Banco.

6. Plan de supervisión financiera

Los resultados de la calificación del sistema de Administración Financiera tanto del MVCT como de FONADE, utilizando la metodología SECI, fueron 91,3% y 91,1%, respectivamente, que cataloga el riesgo fiduciario como bajo. Con base en lo anterior, el especialista financiero llevará a cabo una revisión “in situ” al año y revisiones de “escritorio” sobre los estados financieros anuales auditados. Las visitas de supervisión financiera incluirán la verificación de los arreglos financieros y contables utilizados para la administración del proyecto y seguimiento a la implementación de las recomendaciones emitidas por el auditor independiente del proyecto, entre otros.

7. Mecanismo de Ejecución

El esquema de ejecución se basa en la armonización de las facultades del MVCT como ente generador de política pública de agua y saneamiento y en fortalecimiento empresarial, con el conocimiento, especialización y experiencia técnica sectorial de FONADE en el desarrollo de proyectos sociales. El proyecto será gerenciado por FONADE con supervisión del MVCT.

Dado que el MVCT es responsable de la coordinación y supervisión total del programa con FONADE, y de la ejecución directa de la primera etapa, de acuerdo con el ciclo del programa, es necesario conformar un equipo con las capacidades y experiencia para que desarrolle esta labor en el Ministerio, lo cual se espera hacer con recursos de Cooperación Técnica aprobada por BID; asimismo, es indispensable documentar los procedimientos a desarrollar en esta fase, para garantizar el logro de los objetivos del programa en tiempo y forma.

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

PROPUESTA DE RESOLUCIÓN DE-___/12

Colombia. Préstamo ___/OC-CO a la República de Colombia
Programa de Abastecimiento de Agua y Manejo de Aguas Residuales en Zonas Rurales

El Directorio Ejecutivo

RESUELVE:

Autorizar al Presidente del Banco, o al representante que él designe, para que, en nombre y representación del Banco, proceda a formalizar el contrato o contratos que sean necesarios con la República de Colombia, como Prestatario, para otorgarle un financiamiento destinado a cooperar en la ejecución de un programa de abastecimiento de agua y manejo de aguas residuales en zonas rurales. Dicho financiamiento será por una suma de hasta US\$60.000.000 de recursos provenientes del Capital Ordinario del Banco, y se sujetará a los Plazos y Condiciones Financieras y a las Condiciones Contractuales Especiales del Resumen de Proyecto de la Propuesta de Préstamo.

(Aprobada el __ de _____ de 2012)

LEG/SGO/CO-36662762-12
CO-L1105