

B - Informe de aseguramiento razonable de los auditores independiente sobre el cumplimiento de las políticas de adquisiciones y contrataciones del Programa "De Agua Potable y Saneamiento para el Municipio de Pasto" financiado con recursos del contrato préstamo No.2183/OC-CO.

Empopasto S.A. ESP

Al 31 de diciembre de 2017

INFORME DE ASEGURAMIENTO RAZONABLE DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE ADQUISICIONES DEL PROGRAMA

AL BANCO INTERMERICANO DE DESARROLLO – BID Y A EMPOPASTO S.A E.S.P.

1. Fuimos contratados para llevar a cabo un trabajo de auditoría con nivel de seguridad razonable sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el “Programa de Agua Potable y Saneamiento para el municipio de Pasto” (en adelante “el Programa”), financiado parcialmente con recursos provenientes del Contrato de Préstamo No 2183/OC-CO, ejecutado por la Empresa de Obras Sanitarias de Pasto-Empopasto S.A E.S.P. como Organismo Ejecutor del Programa (en adelante organismo ejecutor), por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con los procedimientos establecidos en las políticas de adquisiciones del Banco Interamericano de Desarrollo – BID (en adelante el BID) y en el manual de contratación de la entidad.

Criterios

2. Los criterios detallados más adelante relacionados con los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa, se encuentran enmarcados en las “Políticas de adquisiciones de bienes y obras financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo”, las “Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo”, y la normatividad local de adquisiciones aplicables por el organismo ejecutor, en adelante denominadas las “Políticas de Adquisiciones”:
 - i) El Organismo Ejecutor del Programa, efectuó los procesos de selección y adjudicación de los contratos de acuerdo con las políticas aplicables (las Políticas de Adquisiciones del BID, el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID y los procedimientos de adquisiciones establecidos en el contrato de préstamo, así como en el manual de contratación de la entidad).
 - ii) El Organismo Ejecutor del Programa realizó los procesos de contratación según el resultado de la adjudicación, de acuerdo con las políticas de adquisiciones y contrataciones aplicables al Programa, establecidas en el Contrato de Préstamo.
 - iii) El Organismo ejecutor del Programa efectuó el tratamiento a los procesos protestados y resolvió las protestas que se presentarán.
 - iv) El Organismo ejecutor del Programa realizó la administración de la documentación soporte de los contratos según las políticas definidas y lo establecido en el Contrato de Préstamo.
 - v) El organismo ejecutor del programa efectuó la liquidación de los contratos con la oportunidad requerida de acuerdo con las políticas definidas y lo establecido en el Contrato de Préstamo.

Responsabilidades del organismo ejecutor

3. Empopasto S.A E.S.P., como Organismo Ejecutor del Programa es responsable de la ejecución de los recursos, incluyendo las actividades de la ejecución financiera, administración de las cuentas bancarias, la contabilidad y preparación de los informes del Programa. Asimismo, es responsable de llevar a cabo los procesos de contratación de bienes, obras, servicios diferentes a consultoría y servicios de consultoría del Programa de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, las "Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el BID", las "Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiados por el BID", el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID; y las políticas del organismo ejecutor de adquisición y contratación financiados exclusivamente con recursos de contrapartida, que se requieran para la implementación de sus actividades, así como de elaborar programaciones de actividades, gastos y adquisiciones.
4. Esta responsabilidad incluye: diseño, implementación y mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación de la información relacionada con el cumplimiento de los procesos y la aplicación de una base de preparación de la información requerida de manera que estén libres de errores materiales debido a fraude o error.

Responsabilidades de la Firma de Auditoría

5. Nuestra responsabilidad es expresar una conclusión sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Organismo Ejecutor del Programa, en el marco del Contrato de Préstamo No 2183/OC-CO, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y si los mismos fueron realizados de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, Políticas de adquisiciones del BID, el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID; y las normas establecidas en su manual de contrataciones, para lo cual se tomó en cuenta la Norma Internacional de Auditoría ISAE 3000 "Estándares Internacionales de Trabajos de Auditoría" y los requisitos establecidos en las Políticas de Adquisiciones en materia de revisiones de adquisiciones en lo que corresponde a una auditoría de adquisiciones, basada en nuestro trabajo.
6. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con lo establecido en las Políticas de Adquisiciones del BID en materia de revisiones de adquisiciones y con la Norma Internacional de Auditoría ISAE 3000 – Estándares Internacionales de Trabajos de Auditoría. Esta norma establece que cumplamos con ciertos requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener razonable seguridad de que los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, fueron realizados de acuerdo con los procedimientos establecidos en las Políticas de adquisiciones del BID y del organismo ejecutor, y el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID, en todos los aspectos significativos.

Un trabajo de auditoría de nivel de seguridad razonable incluye realizar procedimientos para obtener evidencia suficiente y apropiada, para determinar si los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, fueron ejecutados de acuerdo la normatividad aplicable. Los procedimientos a emplearse dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos materiales de incumplimiento en relación con la normativa antes mencionada. Dentro del alcance de nuestro trabajo, con base en la documentación proporcionada, hemos realizado entre otros, los siguientes procedimientos:

- i) Obtención y comprensión de la normativa específica sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones, aplicable al Programa.
 - ii) Obtención del universo de procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa durante el período objeto de auditoría.
 - iii) Selección de los procesos de adquisiciones y contrataciones realizadas con recursos del BID.
 - iv) Verificación que los procesos y procedimientos de adquisiciones y contrataciones fueron realizados de acuerdo con el plan de adquisiciones vigente.
 - v) Determinar si los procesos de adquisiciones y contrataciones fueron llevados a cabo de conformidad con los procedimientos establecidos en el contrato de préstamo, las Políticas de Adquisiciones del BID, el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID.
 - vi) Evaluamos la calidad, oportunidad y confiabilidad de las revisiones y controles establecidos para garantizar que la adquisición, contratación y desembolsos se llevan a cabo de acuerdo con las Políticas de Adquisiciones.
7. Consideramos que la evidencia obtenida es apropiada y suficiente para proporcionar una base para nuestra conclusión.

Limitaciones inherentes

8. Los datos no financieros pueden estar sujetos a más limitaciones inherentes que las de la información financiera, debido tanto a su naturaleza como a los métodos utilizados para determinar, calcular y estimar dicha información. Las interpretaciones cualitativas de relevancia, materialidad y exactitud de los datos están sujetas a supuestos y juicios individuales.
9. Nuestro alcance no incluyó un análisis y/o evaluación de las bases y supuestos financieros empleados por el Organismo Ejecutor para la definición de las adquisiciones incluidas en el plan de adquisiciones del Programa.

Conclusión

10. Basados en el trabajo de aseguramiento razonable efectuado, los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa, con recursos provenientes del Contrato de Préstamo No 2183/OC-CO y de fuente local, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, fueron realizados, en todo aspecto significativo, de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, Políticas de Adquisiciones del BID, el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID, y la normatividad aplicable para adquisiciones financiadas con recursos de fuente local.
11. Hemos detallado nuestras evaluaciones en los formatos adjuntos, suministrados por el BID: a) Plantilla D-6 universo de contratos sujetos a revisión ex post adquiridos con recursos del préstamo 2183 OC/CO, b) Cédula 2: guía para revisión de obras sin preclasificación, c) Cédula 3: guía para revisión de bienes y servicios distintos de consultoría sin preclasificación, y d) Plantilla de fechas de cada proceso revisado.

Énfasis de un asunto

12. Sin modificar nuestra conclusión, llamamos la atención, que como resultado de nuestra revisión de los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por organismo ejecutor del Programa, financiado con recursos provenientes del Contrato de Préstamo No. 2183/OC-CO y de fuente local, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, identificamos ciertas observaciones que se detallan en el informe denominado "C. Informe sobre el funcionamiento del sistema de control interno del programa" adjunto.

Restricción del Uso y Distribución

13. Este informe ha sido preparado únicamente para uso del organismo ejecutor para su presentación al Banco Interamericano de Desarrollo - BID y no deberá ser utilizado para ningún otro propósito, ni por ninguna otra parte.



Mario Fernando Burbano
Socio de Auditoria
Deloitte & Touche Ltda.

27 de abril 2018

PARTE I

Principales procedimientos de aseguramiento efectuados para adquisiciones y contrataciones

1. Obtención y comprensión de la normativa específica sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones, aplicable al Programa.
2. Obtención del universo de procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el Programa durante el período objeto de auditoría.
3. Selección de una muestra de procesos de adquisiciones y contrataciones.
4. Verificación que los procesos y procedimientos de adquisiciones y contrataciones fueron realizados de acuerdo con el plan de adquisiciones vigente.
5. Determinar si los procesos de adquisiciones y contrataciones fueron llevados a cabo de conformidad con los procedimientos establecidos en el contrato de préstamo, las Políticas de Adquisiciones del BID, y el Plan de Adquisiciones aprobado por el BID.
6. Evaluamos la calidad, oportunidad y confiabilidad de las revisiones y controles establecidos para garantizar que la adquisición, contratación y desembolsos se llevan a cabo de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Reglamento Operativo del Programa el cual considera las "Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el BID", las "Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiados por el BID" y Plan de Adquisiciones

Adicionalmente se efectuaron los siguientes procedimientos:

a. Capacidad institucional del programa:

- i) Observar si el programa cumple con los procedimientos aceptados por el Banco y opera de acuerdo con lo establecido en éste.
- ii) Verificar la existencia de personal capacitado y especializado en adquisiciones en el programa.
- iii) Inspeccionar si existen sistemas de información y difusión para la ejecución en el Programa y publicidad de sus actividades.
- iv) Verificar la existencia de un sistema de archivo para salvaguardar la documentación del Programa.
- v) Observar la infraestructura con la que cuenta el Organismo Ejecutor para la ejecución del Programa.

b. Planeación de las adquisiciones:

Verificar la existencia de un plan de adquisiciones aprobado por el BID:

- i) Inspección de los tiempos de ejecución de las adquisiciones y verificación de la relación de las mismas con los objetivos del programa y la inclusión en el Plan de Adquisiciones.

- ii) Verificar la existencia de controles para el seguimiento del Plan de Adquisiciones.
 - iii) Solicitar el detalle de los servicios, obras y/o bienes adquiridos.
- c. Selección y evaluación de los procesos de adquisiciones:
- i) Verificación de si los procesos de adquisiciones y contrataciones se efectuaron según lo establecido en las normas, políticas y procedimientos del BID y el plan de adquisiciones vigente y aprobado por el Banco, en cuanto a:
 - Método de Adquisición.
 - Documentos de licitación utilizados.
 - Publicidad.
 - Aclaración de enmiendas a los documentos de licitación.
 - Condiciones establecidas para la presentación y apertura de ofertas.
 - Existencia de aprobaciones requeridas por el BID.
 - ii) Inspeccionar el informe de evaluación de cada proceso de adquisición que como mínimo debe contener:
 - Fecha de recepción de ofertas o propuestas.
 - Nombres de los integrantes del comité evaluador.
 - Funciones y cargos que se desempeñan en el Programa.
 - Cantidad de Ofertas participantes.
 - Nombres de los ofertas clasificados y elegibles y en caso de elegibilidad respecto a nacionalidad cuando así corresponda.
 - Que los oferentes calificados y/o adjudicados no estén incluidos dentro del listado de empresas no elegibles (listas negras) al momento de la calificación o de la adjudicación en cada caso.
 - Criterios de evaluación de conformidad con lo definido en los documentos de licitación o solicitud de propuesta.
 - Calificación de los oferentes de acuerdo con los documentos de licitación, y términos de referencia, considerando calificación técnica y calificación de precio.
 - En el caso de ofertas rechazadas o descalificadas, que los incumplimientos estén motivados y justificados.
 - El resultado de la evaluación y calificación de ofertas se recomienda la adjudicación a favor del oferente que le resulte ganador según requerimiento de cada modalidad de selección.
 - El informe fechado y firmado por los integrantes del comité de evaluación.

d. Fase de adjudicación:

- i) Verificar que la adjudicación realizada al oferente o proponente ganador de acuerdo a la modalidad de selección utilizada y las políticas de adquisiciones del BID.
- ii) Verificar la elegibilidad por el origen del contratista, de los bienes y servicios cuando así corresponda.
- iii) Observar que las protestas fueron resueltas de acuerdo con las políticas del BID.

e. Fase de contratación:

- i) Verificar si el contrato suscrito corresponde al modelo incluido en los documentos de licitación y en la solicitud de propuestas y se encuentra de acuerdo con las políticas y procedimientos del BID.
- ii) Inspeccionar si la contratación se realizó con el oferente ganador según informe de evaluación.
- iii) Verificar la existencia de controles de seguimiento para las modificaciones de precio y variaciones de tiempo, entre el cronograma y la ejecución real del proceso y si los mismos operan.

f. Pago de contratos:

- i) Verificar la documentación que soporte las recepciones de los bienes, obras, servicios diferentes de consultoría y servicios de consultoría y que la misma esté de acuerdo al contrato suscrito en cuanto a calidad y cumplimiento de las especificaciones acordadas.
- ii) Validar que el avance físico y financiero de los contratos se encuentran respaldados por informes y/o productos, según corresponda.
- iii) Validar que las autorizaciones para el pago se realicen de acuerdo con lo establecido por el BID.
- iv) Verificar si el ejecutor ha registrado en las inversiones, los gastos considerados elegibles de acuerdo a los atributos de elegibilidad de acuerdo con las políticas y procedimientos del BID.

g. Administración de contratos:

- i) Verificar que los contratos se ejecutan según los requisitos de los documentos de licitación, solicitudes de propuesta y ofertas técnicas y económicas.
- ii) Verificar que las modificaciones, enmiendas, cesiones y rescisiones a los mismos se realizan de conformidad con las políticas y procedimientos de adquisiciones del BID.

PLANTILLA D-6: UNIVERSO DE CONTRATOS SUJETOS A REVISIÓN EX POST ADQUIRIDOS CON RECURSOS DEL PRÉSTAMO 2183 OC-CO
CORRESPONDIENTES AL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS EXCEPTO DONDE SE INDICA)

PROCESO DE SELECCIÓN				CONTRATO										RATEO			Contrato Incluido en la muestra S/N/O	Nivel de cumplimiento				modalidad de revisión	Etapas
No. Proceso de Adquisición / Contratación	Método de Selección / Contratación	Tipo de Adquisición: 1. Obras (con Precalificación) 2. Obras (sin Precalificación) 3. Bienes y Servicios 4. Consultoría Firmas 5. Consultoría Individual	Presupuesto Oficial	N°. de Contrato	Entidad Contratante	Nombre del proveedor/ contratista/ consultor	Descripción Contrato y/o Pedido	Fecha de firma del contrato	Plazos de contratación			VALOR CONTRATADO			TOTAL RECURSOS BID	TOTAL OTROS RECURSOS		TOTAL RECURSOS EJERCIDOS (EN PESOS)					
									Fecha de Inicio	Fecha Final	Fecha Final Modificada	Original (en pesos)	Modificación 1	Final - Contrato Modificado									
LPN-O-2016-02	LPN	2. Obras sP	6,298,600,000.00	4	EMPOPASTO	Consortio San Ignacio	Construcción Del Colector Separado Y Mejoramiento Hidráulico De Las Redes De Acueducto En La Carrera 27 Entre Calle 22 Y Calle 16, Municipio De Pasto	18-ene-17	15-may-17	14-nov-17	25-nov-17	4,846,036,565	470,336,888	5,316,373,453	5,316,373,453		5,316,373,453	C	X	XP	N/A	ExAnte	En liquidación
SBCC-CF-2016-02	SBCC	4. Consult Firmas	509,240,000.00	3	EMPOPASTO	Diconsultoría S.A.	Interventoría De La Construcción Del Colector Separado Y Mejoramiento Hidráulico De Las Redes De Acueducto En La Carnera 27 Entre Calle 22 Y Calle 16, Municipio De Pasto	18-ene-17	17-abr-17	16-nov-17	15-dic-17	463,659,700			410,924,000	52,735,700	463,659,700	C				ExAnte	En liquidación
SBCC-CF-2016-05	SBCC	4. Consult Firmas	431,920,900.52	20	EMPOPASTO	Deloitte & Touche Ltda	Auditoría Externa Para El Programa De Agua Potable Y Saneamiento Para Pasto-paps.	3-feb-17	17-feb-17			385,627,151			352,813,575	32,813,575	385,627,151	C				ExAnte	En Ejecución
Contratación Coordinador GCPE- PAPS	CD	5. Consultoría Individual	92,416,000.00	143	EMPOPASTO	Rodrigo Duque Lopez	Prestacion De Servicios Como Consultor, Coordinador Del Gcpe Para Brindar Apoyo A Empopasto Sa Esp En El Desarrollo Del Programa Paps , En El Marco Del Contrato De Credito N. 2183-oc-co Suscrito Con El Bid	3-may-17	3-may-17	3-may-18		92,416,000			77,292,000	15,124,000	92,416,000	C				ExAnte	En Ejecución
Especialista Financiero del GCPE- PAPS	CD	5. Consultoría Individual	47,600,000.00	64	EMPOPASTO	Rosalbina Trejos Moncayo	Servicios Profesionales Como Especialista Financiera Del Programa De Agua Potable Y Saneamiento Para Pasto Paps	1-mar-17	1-mar-17	31-dic-17		47,600,000.00				47,600,000.00	47,600,000	C				Manual Contratación Interno	Liquidado
Especialista Adquisiciones del GCPE-PAPS	CD	5. Consultoría Individual	23,800,000.00	65	EMPOPASTO	Cesar Rueda Barrera	Servicios Profesionales Especializados De Asesoría En La Ejecucion Del Programa De Agua Potable Y Saneamiento Basico	1-mar-17	1-mar-17	30-jun-17		23,800,000.00		23,800,000.00		23,800,000.00	23,800,000	C				Manual Contratación Interno	Liquidado
Especialista Adquisiciones del GCPE-PAPS	CD	5. Consultoría Individual	23,800,000.00	211	EMPOPASTO	Cesar Rueda Barrera	Servicios Profesionales Especializados De Asesoría En La Ejecucion Del Programa De Agua Potable Y Saneamiento Basico	15-ago-17	22-ago-17	21-feb-18		21,420,000.00		21,420,000.00		21,420,000.00	21,420,000	C				Manual Contratación Interno	Liquidado
Especialista Financiero del GCPE- PAPS	CD	5. Consultoría Individual	4,760,000.00	36	EMPOPASTO	Rosalbina Trejos Moncayo	Servicios Profesionales Como Especialista Financiera Del Programa De Agua Potable Y Saneamiento Para Pasto Paps	16-ene-18	17-ene-18			47,600,000.00				4,760,000.00	4,760,000	C				Manual Contratación Interno	En Ejecución

NIC - Nivel de Cumplimiento

C	Cumple
X	No Cumple
XP	Cumple Parcialmente
N/A	No Aplica

Cédula 1: Guía para Revisión de Obras sin Precalificación - Contrato 4 de 2017 - Consorcio San Ignacio

PROCESO	No.	CONDICIÓN A CUMPLIR	REFERENCIA POLÍTICAS BID	COMENTARIOS/ RECOMENDACIONES	NiC
1. Plan de Adquisiciones	1.1	Se verifico que la contratación este incluida dentro del Plan de Adquisiciones vigente.	1.16	(Ninguno)	C
	1.2	El método de contratación corresponde al previsto en el Plan de Adquisiciones vigente.	1.16	(Ninguno)	C
	1.3	El presupuesto previsto de la obra corresponde con el valor estimado en el Plan de Adquisiciones, en caso contrario la modificación está claramente justificada.	1.16	(Ninguno)	C
2. Publicidad	2.1	Difusión adecuada.	2.7 a 2.8	(Ninguno)	C
	2.2	Claridad en los avisos.	2.7 a 2.8		C
	2.3	Plazo adecuado para presentar ofertas.	2.7 a 2.8		C
3. Pliegos	3.1	Pliegos consistentes con los estándares del Banco.	2.11 a 2.12	(Ninguno)	C
	3.2	No restringen la participación de miembros de países del Banco.	1.6 a 1.8	(Ninguno)	C
	3.3	Criterios de Evaluación de ofertas claros y adecuados.	2.48 a 2.54	(Ninguno)	C
	3.4	Moneda de la Licitación.	2.28 a 2.33	(Ninguno)	C
	3.5	Requisitos de nacionalidad del oferente.	1.6 a 1.8	(Ninguno)	C
	3.6	Requisitos de nacionalidad de subcontratistas/ subcontratante.	1.6 a 1.8	(Ninguno)	C
	3.7	Requisito de origen de bienes.	1.6 a 1.8	(Ninguno)	C
	3.8	Posibilidad de cotizar en otras monedas.	2.28 a 2.32	(Ninguno)	C
	3.9	Riesgo de cambio por cuenta del contratante/ comprador.	2.33	(Ninguno)	C
	3.10	En caso de existir aclaraciones, estas se comunicaron a todos los oferentes.	2.44	(Ninguno)	C
4. Acto de Apertura	4.1	Acta de Apertura.	2.45	(Ninguno)	C
	4.2	N° de oferentes.	2.45	(Ninguno)	C
5. Evaluación de Ofertas	5.1	El Informe de Evaluación es claro y preciso.	2.45	(Ninguno)	C
	5.2	Aplicaron sólo los criterios de evaluación establecidos en el Pliego	2.45	(Ninguno)	C
	5.3	Se solicitaron aclaraciones sin que estas modificaran las ofertas.	2.45	(Ninguno)	C
	5.4	N° de oferentes descalificados.	2.45	(Ninguno)	N/A
	5.5	Se preparó un cuadro de comparación de ofertas.	2.45	(Ninguno)	C
6. Adjudicación/ Notificación	6.1	Adjudicado a oferta mejor evaluada según criterios definidos en el Pliego.	2.59	(Ninguno)	C
	6.2	Precio adjudicado guarda relación con presupuesto oficial.	2.61	(Ninguno)	C
	6.3	Se notificó simultáneamente a todos los oferentes.	2.60 a 2.65	(Ninguno)	C
7. Impugnación o Protestas	7.1	Se recibieron protestas o impugnaciones.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
	7.2	Se resolvieron las protestas o impugnaciones recibidas.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
8. Contratación	8.1	El contrato es consistente con el modelo estándar del Banco.	2.11 a 2.12	(Ninguno)	C
	8.2	El contrato responde a lo previsto en calidad y precio.	Apéndice 1	(Ninguno)	C
	8.3	De existir modificaciones de contrato, están justificadas.	Apéndice 1	(Ninguno)	C
9. Cumplimiento de contrato	9.1	Se recibieron las obras a satisfacción.	Apéndice 3	(Ninguno)	C

Cédula 2: Guía para Revisión de Firmas Consultoras - Contrato 003 de 2017 - Diconsutoría S.A.

Preparación De Lista Corta (expresión De Interés)					Nic	Proceso De Selección					Nic
Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor		Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor	
1. Publicidad	1.1	Difusión adecuada.	2.5	(Ninguno)	C	7. Solicitud de Propuestas	7.1	Piegos (Solicitud de Propuestas) consistentes con los estándares del Banco.	2.11	(Ninguno)	C
	1.2	Claridad en los avisos.	2.5	(Ninguno)	C		7.2	Plazo adecuado para presentar Propuestas.	2.13	(Ninguno)	C
	1.3	Plazo adecuado para presentar manifestación de interés.	2.5	(Ninguno)	C		7.3	Términos de Referencia son claros y específicos.	2.3	(Ninguno)	C
2. Recibo de Muestras de Interés	2.1	N° de Muestras de Interés recibidas.	2.6	(Ninguno)	C		7.4	Criterios de Evaluación de propuestas claros y adecuados.	2.15 al 2.23	(Ninguno)	C
	2.2	Distribución geográfica de participantes de países miembros del Banco.	2.6	(Ninguno)	C		7.5	No restringen la participación de consultores de países miembros del Banco.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C
	2.3	Se solicitaron datos para establecer idoneidad de las firmas.	2.6	(Ninguno)	C		7.6	Requisitos de nacionalidad de los consultores.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C
3. Revisión Muestras de Interés	3.1	Existe un informe claro y preciso de las muestras de interés recibidas, para conformar la Lista Corta.	2.6	(Ninguno)	C		7.7	En caso de existir aclaraciones, estas se comunicaron a todos los consultores invitados a participar.	2.13	(Ninguno)	C
	3.2	La lista corta cumple representación con condiciones de representatividad geográfica mínima o está conformada 100% por firmas nacionales.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C	8. Acto de Apertura	8.1	Acta de Apertura.	2.13	(Ninguno)	C
	3.3	Lista Corta incluye máximo seis (6) firmas.	2.6	(Ninguno)	C		8.2	N° de consultores participantes.	2.13	(Ninguno)	C
	3.4	Lista Corta incluye consultores de la misma categoría.	2.8	(Ninguno)	C	9. Evaluación de propuestas	9.1	El Informe de Evaluación es claro y preciso.	2.14 a 2.22	(Ninguno)	C
4. Notificación	4.1	Se notificó simultáneamente a todos los participantes que manifestaron interés.	2.6	(Ninguno)	C		9.2	Se aplicaron sólo los criterios de evaluación establecidos en la Solicitud de Propuestas.	2.14 a 2.22	(Ninguno)	C
	5.1	Se verificó que la contratación este incluida dentro del Plan de Adquisiciones vigente.	1.17 y 1.23	(Ninguno)	C		9.3	Se solicitaron aclaraciones a los consultores sin que estos modificaran sus Propuestas.	2.14 a 2.19	(Ninguno)	C
5. Plan de Adquisiciones	5.2	El método de contratación corresponde a lo previsto en el Plan de Adquisiciones vigente.	1.23	(Ninguno)	C		9.4	Se preparó cuadro de Orden de Méritos para la evaluación de Propuesta Técnicas.	2.14 a 2.19	(Ninguno)	C
	5.3	El presupuesto previsto corresponde con el valor estimado en el Plan de Adquisiciones, en caso contrario la modificación está claramente justificada.	1.23	(Ninguno)	C		9.5	N° de consultores descalificados.		(Ninguno)	N/A
6. Invitación a presentar propuestas técnicas y económicas	6.1	Carta de invitación adecuada a todos los consultores s de la Lista Corta (máximo seis).	2.6 y 2.10	(Ninguno)	C		9.6	Se abrió la oferta económica de las firmas que obtuvieron el puntaje técnico mínimo requerido.	2.20 al 2.22	(Ninguno)	C
	6.2	Se especificó método de selección adecuadamente.	2.11 y 3.1	(Ninguno)	C		9.7	Notificación de resultados de la evaluación de propuestas (consideraciones de calidad y costo) a oferentes	2.14 al 2.24	Ver informe C – Informe sobre el funcionamiento del sistema de control interno del programa.	XP
							9.7	Se realizó evaluación combinada calidad y costo.	2.23	(Ninguno)	C

Cédula 2: Guía para Revisión de Firmas Consultoras - Contrato 003 de 2017 - Diconsutoría S.A.

Preparación De Lista Corta (expresión De Interés)					Nic	Proceso De Selección					Nic
Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor		Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor	
							9.8	Se realizó la evaluación de acuerdo al método de selección previsto en la solicitud de propuestas.	3.2 al 3.13	(Ninguno)	C
						10. Adjudicación/ Notificación	10.1	Se realizó proceso de negociación de acuerdo con las políticas del Banco.	2.24 al 2.27	(Ninguno)	C
							102	Se adjudicó a la oferta mejor evaluada según criterios acordados.	2.23 o 3.1 a 3.21	(Ninguno)	C
							10.3	Se notificó simultáneamente a todos los consultores que participaron.	2.27 y 2.28	Ver informe C – Informe sobre el funcionamiento del sistema de control interno del programa.	X
						11. Impugnación o Protestas	11.1	Se recibieron protestas o impugnaciones.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
							11.2	Se resolvieron las protestas o impugnaciones recibidas.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
						12. Contratación	12.1	El contrato es consistente con el modelo estándar del Banco.	4.1 a 4.3 y Apéndice 3	(Ninguno)	C
							12.2	El contrato responde a lo previsto en calidad y precio.	Apéndice 3	(Ninguno)	C
							12.3	Contrato contiene 10% de retención para la aprobación del informe final.	Apéndice 1	(Ninguno)	N/A
							12.4	De existir modificaciones de contrato, están justificadas.	Apéndice 1	(Ninguno)	C
						13. Cumplimiento del contrato	13.1	Se recibieron los productos (informes/entregables) previstos a satisfacción.	1.16 y 4.1		

Cédula 3: Guía para Revisión de Firmas Consultoras - Contrato 020 de 2017 - Deloitte & Touche Ltda.

Preparación De Lista Corta (expresión De Interés)					Nic	Proceso De Selección					Nic
Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor		Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor	
1. Publicidad	1.1	Difusión adecuada.	2.5	(Ninguno)	N/A	7. Solicitud de Propuestas	7.1	Pliegos (Solicitud de Propuestas) consistentes con los estándares del Banco.	2.11	(Ninguno)	C
	1.2	Claridad en los avisos.	2.5	(Ninguno)	N/A		7.2	Plazo adecuado para presentar Propuestas.	2.13	(Ninguno)	C
	1.3	Plazo adecuado para presentar manifestación de interés.	2.5	(Ninguno)	N/A		7.3	Términos de Referencia son claros y específicos.	2.3	(Ninguno)	C
2. Recibo de Muestras de Interés	2.1	N° de Muestras de Interés recibidas.	2.6	(Ninguno)	N/A		7.4	Criterios de Evaluación de propuestas claros y adecuados.	2.15 al 2.23	(Ninguno)	C
	2.2	Distribución geográfica de participantes de países miembros del Banco.	2.6	(Ninguno)	N/A		7.5	No restringen la participación de consultores de países miembros del Banco.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C
	2.3	Se solicitaron datos para establecer idoneidad de las firmas.	2.6	(Ninguno)	N/A		7.6	Requisitos de nacionalidad de los consultores.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C
3. Revisión Muestras de Interés	3.1	Existe un informe claro y preciso de las muestras de interés recibidas, para conformar la Lista Corta.	2.6	(Ninguno)	N/A		7.7	En caso de existir aclaraciones, estas se comunicaron a todos los consultores invitados a participar.	2.13	(Ninguno)	C
	3.2	La lista corta cumple representación con condiciones de representatividad geográfica mínima o está conformada 100% por firmas nacionales.	2.6 y 2.7	(Ninguno)	C	8. Acto de Apertura	8.1	Acta de Apertura.	2.13	(Ninguno)	C
	3.3	Lista Corta incluye máximo seis (6) firmas.	2.6	(Ninguno)	C		8.2	N° de consultores participantes.	2.13	(Ninguno)	C
	3.4	Lista Corta incluye consultores de la misma categoría.	2.8	(Ninguno)	C	9. Evaluación de propuestas	9.1	El Informe de Evaluación es claro y preciso.	2.14 a 2.22	(Ninguno)	C
4. Notificación	4.1	Se notificó simultáneamente a todos los participantes que manifestaron interés.	2.6	(Ninguno)	C		9.2	Se aplicaron sólo los criterios de evaluación establecidos en la Solicitud de Propuestas.	2.14 a 2.22	(Ninguno)	C
5. Plan de Adquisiciones	5.1	Se verificó que la contratación este incluida dentro del Plan de Adquisiciones vigente.	1.17 y 1.23	(Ninguno)	C		9.3	Se solicitaron aclaraciones a los consultores sin que estos modificaran sus Propuestas.	2.14 a 2.19	(Ninguno)	C
	5.2	El método de contratación corresponde a lo previsto en el Plan de Adquisiciones vigente.	1.23	(Ninguno)	C		9.4	Se preparó cuadro de Orden de Méritos para la evaluación de Propuesta Técnicas.	2.14 a 2.19	(Ninguno)	C
	5.3	El presupuesto previsto corresponde con el valor estimado en el Plan de Adquisiciones, en caso contrario la modificación está claramente justificada.	1.23	(Ninguno)	C		9.5	N° de consultores descalificados.		(Ninguno)	N/A
6. Invitación a presentar propuestas técnicas y económicas	6.1	Carta de invitación adecuada a todos los consultores s de la Lista Corta (máximo seis).	2.6 y 2.10	(Ninguno)	C		9.6	Se abrió la oferta económica de las firmas que obtuvieron el puntaje técnico mínimo requerido.	2.20 al 2.22	(Ninguno)	C
	6.2	Se especificó método de selección adecuadamente.	2.11 y 3.1	(Ninguno)	C		9.7	Se realizó evaluación combinada calidad y costo.	2.23	(Ninguno)	C

Cédula 3: Guía para Revisión de Firmas Consultoras - Contrato 020 de 2017 - Deloitte & Touche Ltda.

Preparación De Lista Corta (expresión De Interés)					Nic	Proceso De Selección					Nic
Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor		Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones Del Ofi Para El Auditor	
							9.8	Se realizó la evaluación de acuerdo al método de selección previsto en la solicitud de propuestas.	3.2 al 3.13	(Ninguno)	C
						10. Adjudicación/ Notificación	10.1	Se realizó proceso de negociación de acuerdo con las políticas del Banco.	2.24 al 2.27	(Ninguno)	C
							102	Se adjudicó a la oferta mejor evaluada según criterios acordados.	2.23 o 3.1 a 3.21	(Ninguno)	C
							10.3	Se notificó simultáneamente a todos los consultores que participaron.	2.27 y 2.28	(Ninguno)	C
						11. Impugnación o Protestas	11.1	Se recibieron protestas o impugnaciones.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
							11.2	Se resolvieron las protestas o impugnaciones recibidas.	Apéndice 3	(Ninguno)	N/A
						12. Contratación	12.1	El contrato es consistente con el modelo estándar del Banco.	4.1 a 4.3 y Apéndice 3	(Ninguno)	C
							12.2	El contrato responde a lo previsto en calidad y precio.	Apéndice 3	(Ninguno)	C
							12.3	Contrato contiene 10% de retención para la aprobación del informe final.	Apéndice 1	(Ninguno)	N/A
							12.4	De existir modificaciones de contrato, están justificadas.	Apéndice 1	(Ninguno)	C
						13. Cumplimiento del contrato	13.1	Se recibieron los productos (informes/entregables) previstos a satisfacción.	1.16 y 4.1	(Ninguno)	C

Cédula 4: Guía para Revisión de Consultores Individuales - Contrato 143-2017 Rodrigo Duque

Proceso	Pasos	Condición A Cumplir	Referencia Políticas Bid	Comentarios/ Recomendaciones	NiC
1. Plan de Adquisiciones	1	Se verificó que la contratación esté incluida dentro del plan de adquisiciones vigente.	1.17 y 1.23	(Ninguno)	C
	1	El método de contratación corresponde a lo previsto en el plan de adquisiciones vigente.	1.23	(Ninguno)	C
	1	El presupuesto previsto corresponde con el valor estimado en el plan de adquisiciones, en caso contrario la modificación está claramente justificada.	1.23	(Ninguno)	C
2. Términos de Referencia	2	Términos de referencia son claros y específicos.	2.3	(Ninguno)	N/A
	2	Criterios para la evaluación de los curriculums (antecedentes profesionales) son claros y adecuados.	5.2	(Ninguno)	N/A
	2	Requisitos de nacionalidad del consultor.		(Ninguno)	N/A
3. Evaluación de antecedentes y adjudicación	3	Se invitó a un número suficiente de concursantes (mínimo 3).	5.2	(Ninguno)	N/A
	3	El informe de evaluación es claro y preciso.	5.2	(Ninguno)	N/A
	3	Se preparó cuadro de evaluación de curriculums recibidos.	5.2	(Ninguno)	N/A
	3	Se aplicaron sólo los criterios de evaluación establecidos en los términos de referencia.	5.2	(Ninguno)	N/A
	4	Concursantes cumplen con el perfil requerido.	5.1 y 5.2	(Ninguno)	C
	4	Concursantes homogéneos (comparables).	5.2	(Ninguno)	N/A
	4	Se adjudicó al consultor mejor calificado por sus antecedentes profesionales.	5.2	(Ninguno)	C
4. Contratación	4	El contrato es consistente con el modelo estándar del banco.	4.1 a 4.3 y Apéndice 3	(Ninguno)	C
	4	El contrato responde a lo previsto en calidad y precio.	Apéndice 3	(Ninguno)	C
	4	De existir modificaciones de contrato, están justificadas.	Apéndice 1	(Ninguno)	N/A
	4	Fecha de firma de contrato antecede a la fecha de iniciación de trabajos.	Apéndice 1	(Ninguno)	C
5. Cumplimiento del Contrato	5	Se recibieron los productos (informes / entregables) previstos a satisfacción.	1.16 y 4.1	(Ninguno)	C

PLANTILLA DE FECHAS DE CADA PROCESO REVISADO
PERIODO: 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

No. DE PROGRAMA/ PROYECTO: 2183 OC-CO
NOMBRE DE PROGRAMA/ PROYECTO: PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL MUNICIPIO DE PASTO
ENTIDAD/EJECUTOR: EMPOPASTO S.A E.S.P
FECHA DE REVISIÓN: 30 DE MARZO DE 2018

No	Tercero / Contratista	No. Proceso de Adquisición/ Licitación	Presupuesto Oficial	Fecha no-objeción a la adquisición	Fecha publicación (en el caso de firma consultora de la Expresiones de Interés)	Fecha envió Lista corta al Banco para no-objeción	Fecha no-objeción del Banco a la lista corta	Fecha envió Solicitud de propuesta (SP) a la firma consultora de la lista corta	Fecha apertura de los sobres (o de recepción de ofertas en caso de Comparación de precios)	Fecha de acta de evaluación tecnico/economica (en caso de firma consultora se trata de la evaluación técnica)	Fecha de no-objeción del Banco a la evaluación tecnica	Fecha apertura sobres económicos	Fecha evaluacion o evaluacion consolidada tecnico/economica	Fecha envio al Banco de la preadjudicacion (solo ex-ante)	Fecha no-objeción del Banco a la preadjudicacion (solo ex-ante)	Fecha envio al Banco para no-objeción al contrato (en el caso de firma consultora negociacion y contrato)	Fecha no-objeción del Banco al contrato (en el caso de firma consultora negociacion y contrato)	Fecha firma del contrato	Monto del contrato	Fecha de finalizacion del contrato	Monto final pagado	Desviacion presupuesto oficial - monto final pagado
1	Diconsultoría S.A.	SBCC-CF-2016-02	509,240,000	14 de marzo de 2016	18 de marzo de 2016	24 de mayo de 2016	8 de junio de 2016	14 de julio de 2016	24 de agosto de 2016	24 de agosto de 2016	6 de octubre de 2016	14 de octubre de 2016	27 de octubre de 2016	27 de octubre de 2016	31 de octubre de 2016	30 de noviembre de 2016	1 de diciembre de 2016	18 de enero de 2017	\$ 463,659,700	15 de diciembre de 2017	\$ 463,659,700	-\$ 45,580,300
2	Deloitte & Touche Ltda	SBCC-CF-2016-05	431,920,901	5 de octubre de 2016	N/A	5 de octubre de 2016	5 de octubre de 2016	27 de octubre de 2016	30 de noviembre de 2016	15 de diciembre de 2016	21 de diciembre de 2016	26 de diciembre de 2016	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017	20 de enero de 2017	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017	3 de febrero de 2017	\$ 385,627,151	N/A	\$ -	\$ -
3	Rodrigo Duque Lopez	Coordinador GCPE-PAPS	92,416,000	5 de octubre de 2016	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	20 de abril de 2017	20 de abril de 2017	3 de mayo de 2017	\$ 92,416,000	N/A	\$ -	\$ -
4	Consorcio San Ignacio	LPN-O-2016-02	6,298,600,000	29 de junio de 2016	1 de agosto de 2016	N/A	N/A	N/A	15 de septiembre de 2016	31 de octubre de 2016	17 de noviembre de 2016	15 de septiembre de 2016	31 de octubre de 2016	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016			18 de enero de 2017	\$ 5,316,373,453	25 de noviembre de 2017	\$ 5,316,373,453	-\$ 982,226,547