



Al contestar cite Radicado 20181300128233 Id: 295387
Folios: 9 Fecha: 09-julio-2018 09:02:36
Anexos: 0
Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO
Destinatario: PRESIDENCIA

INFORME DE SUPERVISIÓN DEL CONTRATO No. 035 DE 2018, CELEBRADO ENTRE LA AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS -ANH- Y MARIO ADOLFO GÓMEZ MARTÍNEZ

FECHA DEL INFORME: 06/07/2018

CONTRATO NÚMERO	035	FECHA DE FIRMA	16/01/2018
		FECHA DE INICIO	19/01/2018
NOMBRE DEL CONTRATISTA	MARIO ADOLFO GÓMEZ MARTÍNEZ		
DOCUMENTO DE IDENTIDAD o NIT	1.073.233.275		
OBJETO DEL CONTRATO	Prestar los servicios profesionales de asesoría técnica como Ingeniero de Petróleos a la Oficina de Control Interno en la ejecución del Programa de Auditoría 2018.		
CDP No.	1518	FECHA CDP	10/01/2018
RP No.	5418	FECHA RP	16/01/2018
PLAZO DE EJECUCIÓN	Hasta el treinta y uno (31) de diciembre de 2018	FECHA DE TERMINACIÓN	31/12/2018
FECHA DE PERFECCIONAMIENTO	19/01/2018	MODIFICACIONES AL CONTRATO	No aplica
VALOR DEL CONTRATO	\$133.000.000	FORMA DE PAGO	Cláusula séptima
PERIODO DE SUPERVISIÓN DEL CONTRATO	01/06/2018 - 30/06/2018		

CONTROL DE LA EJECUCIÓN

1. ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR EL CONTRATISTA.

Carácter general

Durante el período 01 al 30/06/2018 el contratista MARIO ADOLFO GÓMEZ MARTÍNEZ realizó las siguientes actividades respecto a las obligaciones señaladas en la cláusula segunda, de

carácter general:

Cumplió con el objeto del contrato con plena autonomía técnica y administrativa y bajo su responsabilidad.

Evidenció conocer a cabalidad los términos de su contrato.

Suministró la información que le fue solicitada.

Presentó informe sobre la ejecución del contrato.

Mantuvo informada a la ANH sobre el avance del contrato.

Presentó oportunamente la factura.

Mantuvo vigentes las garantías exigidas por la Entidad.

Efectuó los aportes al Sistema de Seguridad Social en Salud y Pensión.

Carácter específico

Para el mismo período el contratista MARIO ADOLFO GÓMEZ MARTÍNEZ realizó las siguientes actividades respecto a las obligaciones de carácter específico señaladas en la cláusula segunda:

1. Apoyar la ejecución de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018 en los componentes técnicos especializados relacionados con los procesos misionales de la entidad y elaborar los informes, de acuerdo con la normatividad, procedimientos y estándares de auditoría que aplica la ANH.

PRODUCTO:

Auditoría Quemadas de Gas cuyo objetivo es el: “Seguimiento a los protocolos y cálculos que implementa la Vicepresidencia de Operaciones, Regalías y Participaciones para la autorización de quemadas de gas, y verificación del impacto de estos procesos en el cálculo de regalías”

ACTIVIDADES:

- a) Elaboró comunicación de inicio de la auditoría con plan de trabajo al responsable del plan, programa, proyecto, contrato, área o proceso a auditar.
- b) Realizó reunión con responsables del proceso a auditar para presentar plan de trabajo y definir mecanismos de acceso.

- c) Aplicó instrumentos de seguimiento.
- d) Recolectó información asociada a cada ítem del instrumento.
- e) Identificó la ocurrencia de los hechos evaluados por la auditoría.
- f) Estableció observaciones a partir de la revisión de información.
- g) Identificó causas y responsables para cada observación.
- h) Estableció observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.
- i) Validó los resultados con el responsable del proceso auditado.
- j) Elaboró informe ejecutivo de auditoría.

Para el mes se cumplió lo que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso quien efectuó observaciones que se incorporaron al Informe final, en el mes de junio se presentó para ajustes y envió al área responsable.

2. Realizar verificación y control de suficiencia, calidad y oportunidad de los productos/servicios generados en la gestión de los contratos de las áreas misionales de la ANH en el marco de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018.

PRODUCTO:

Auditoría Quemadas de Gas cuyo objetivo es el: "Seguimiento a los protocolos y cálculos que implementa la Vicepresidencia de Operaciones, Regalías y Participaciones para la autorización de quemadas de gas, y verificación del impacto de estos procesos en el cálculo de regalías"

ACTIVIDADES:

- a) Determinó procedimientos y diseñó instrumentos de auditoría.
- b) Estableció los criterios técnicos de evaluación de los controles a los riesgos definidos.
- c) Aplicó instrumentos.
- d) Recolectó información asociada a cada ítem del instrumento.
- e) Identificó la ocurrencia de los hechos evaluados por la auditoría.

- f) Estableció observaciones a partir de la revisión de información.
- g) Identificó causas y responsables para cada observación.
- h) Validó los resultados con el responsable del proceso auditado.
- i) Estableció observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.

Para el mes se cumplió lo que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso quien efectuó observaciones que se incorporaron al Informe final, en el mes de junio se presentó para ajustes y envió al área responsable.

3. Realizar verificación y control de cumplimiento desde el componente técnico de lo regulado para el proceso de fiscalización en el marco de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018.

PRODUCTO:

Auditoría Quemadas de Gas cuyo objetivo es el: “Seguimiento a los protocolos y cálculos que implementa la Vicepresidencia de Operaciones, Regalías y Participaciones para la autorización de quemadas de gas, y verificación del impacto de estos procesos en el cálculo de regalías”

ACTIVIDADES:

- a) Determinó procedimientos y diseñó instrumentos de auditoría.
- b) Estableció los criterios técnicos de evaluación de los controles a los riesgos definidos.
- c) Aplicó instrumentos.
- d) Recolectó información asociada a cada ítem del instrumento.
- e) Identificó la ocurrencia de los hechos evaluados por la auditoría.
- f) Estableció observaciones a partir de la revisión de información.
- g) Identificó causas y responsables para cada observación
- h) Validó resultados con el responsable del proceso auditado.
- i) Estableció observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.

Para el mes se cumplió lo que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso quien efectuó observaciones que se incorporaron al Informe final, en el mes de junio se presentó para ajustes y envió al área responsable.

4. Participar en la elaboración del Plan de Trabajo de las auditorías de gestión.

ACTIVIDADES:

- a) Definió el objeto y alcance de la auditoría.
- b) Calculó y justificó la selección de la muestra.
- c) Estableció los criterios técnicos de evaluación.
- d) Estableció las actividades requeridas para el cumplimiento de los objetivos específicos de la auditoría y los plazos de ejecución.
- e) Entregó el plan de trabajo y el cronograma.
- f) Determinó los procedimientos de la auditoría / Revisión documental.
- g) Diseñó los instrumentos de la auditoría.

Esta obligación se cumplió en el mes de febrero. El 60 % corresponde al peso de la auditoría de quemas de gas y el 40% al peso de esta misma obligación para otra auditoría contemplada en el programa de la OCI para el segundo semestre del año 2018.

5. Verificar el cumplimiento de las normas y reglamentaciones técnicas asociadas a los objetos de auditoría y/o consultoría.

ACTIVIDADES:

- a) Diseñó los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento.
- b) Aplicó los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento.
- c) Evaluó cumplimiento de criterio normativos y/o procedimentales.

Se completó esta obligación para la auditoría de quemas de gas en el mes de abril. Este porcentaje corresponde a la verificación de la información volumétrica de los 262 campos productores de gas. En esta revisión se incluyó la evaluación del proceso de autorización de quemas de gas como criterio normativo y procedimental.

6. Diseñar herramientas de evaluación e instrumentos de verificación en el marco de las auditorías de gestión, que puedan ser aplicados en posteriores auditorías y en las actividades de autoevaluación por parte de los responsables de los procesos misionales en la ANH.

ACTIVIDADES:

- a) Determinó procedimientos de auditoria.
- b) Diseñó instrumentos de auditoria.
- c) Aplicó los instrumentos de auditoria y perfeccionó el diseño con la aplicación.

Se completó esta obligación para la auditoría de quema de gas durante el mes de abril. El porcentaje avanzado corresponde a la aplicación del instrumento de verificación volumétrico y de regalías a la totalidad de los campos. En cuanto a la determinación de procedimientos y diseño de instrumentos se logró en el mes de febrero.

7. Identificar los riesgos operacionales y la existencia de controles para los procesos, programas, proyectos o contratos que son objeto de auditoría por parte de la Oficina de Control Interno, así como definir recomendaciones de los aspectos que se deben ajustar, en coordinación con las áreas responsables.

Para el mes de mayo se realizaron avances para esta obligación y fueron incluidos en el informe final de auditoria. Cada observación registra un impacto y está asociado un riesgo.

8. Apoyar la elaboración de los informes de auditorías de gestión cumpliendo con los procedimientos definidos por la ANH para tal fin.

ACTIVIDADES:

- a) Elaboró comunicación de inicio de la auditoria con plan de trabajo al responsable del plan, programa, proyecto, contrato, área o proceso a auditar.
- b) Realizó reunión con responsables del proceso a auditar para presentar plan de trabajo y definir mecanismos de acceso.
- c) Aplicó los instrumentos.
- d) Recolectó las pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.

- e) Identificó ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría.
- f) Estableció observaciones y/o hallazgos a partir de la revisión de hechos y evidencias.
- g) Identificó causas y responsables de cada observación y/o hallazgo.
- h) Estableció observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.
- i) Validó los resultados con el responsable del proceso auditado.
- j) Elaboró el informe ejecutivo de auditoría.

Para el mes se cumplió lo que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso quien efectuó observaciones que se incorporaron al Informe final, en el mes de junio se presentó para ajustes y envió al área responsable.

9. Elaborar informes especializados del componente técnico en apoyo a la evaluación independiente de los procesos misionales de la ANH que realiza la Oficina de Control Interno.

ACTIVIDADES:

- a) Definió el objeto y alcance del informe.
- b) Determinó los procedimientos y diseñó los instrumentos de verificación.
- c) Estableció los criterios técnicos de evaluación.
- d) Estableció las actividades requeridas para el cumplimiento de los objetivos específicos de la verificación y los plazos de ejecución.
- e) Recolectó las pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.

En atención a los requerimientos de la Presidencia de la ANH se determinó el tema para realizar el informe especializado, orientado al seguimiento de la actividad de fiscalización. Se inició consulta documental para conocer el estado de seguimiento de dicha actividad en cuanto a los procesos que han sido auditados y los hallazgos presentados, además de la normatividad que soporta cada uno de los procesos.

10. Aportar el conocimiento técnico para el diagnóstico, elaboración de propuestas y recomendaciones en el marco de las actividades de consultoría definidas en el Programa de Auditoría 2018 para las dependencias misionales de la Entidad.

No se han realizado informes de consultoría hasta el momento. Está proyectado para el segundo semestre del año.

11. Desempeñar las demás actividades que le sean asignadas por parte del supervisor del respectivo contrato, para el cumplimiento del objeto contractual.

ACTIVIDADES:

- a) Reunión: Comité primario OCI Integrantes: OCI Fecha: viernes 1 de junio.
- b) Reunión Comité primario OCI Integrantes: OCI Fecha: viernes 15 de junio.
- c) Reunión Comité primario OCI Integrantes: OCI Fecha: viernes 22 de junio.
- d) Reunión: Pruebas de recorrido Auditoría Lisama 158 Integrantes: OCI-VCH-VORP-CGR Fecha: lunes 25 de junio.
- f) Reunión: Gestión Documental Integrantes: OCI-472 Fecha: martes 26 de junio
- g) Reunión: Continuación Pruebas de recorrido Auditoría Lisama 158 Integrantes: OCI-VCH-VORP-CGR Fecha: viernes 29 de junio.

Reuniones programadas con el equipo de auditoría para tratar temas relacionados con el avance de actividades y nuevas tareas por cumplir.

Se hizo acompañamiento a las pruebas de recorrido que solicitó la CGR para la Auditoría del pozo Lisama 158.

Se complemento respuesta a la CGR sobre contratos offshore que ha celebrado la ANH y que fueron revisados en auditoría del año 2017. Esto como insumo a la auditoría de Offshore que se lleva a cabo por parte de la CGR.

2. RESUMEN DE EJECUCIÓN DE RECURSOS

ITEM	VALOR
Valor Total del Contrato	\$ 133.000.000
Valor por desembolso	\$ 11.662.000
No. de desembolsos realizados a la fecha	05
Valor Total desembolsado al Contratista a la fecha	\$ 51.538.516
Valor por ejecutar (incluyendo pago por periodo actual)	\$ 69.799.484

3. RESULTADO DE LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO

3.1 Estado del Desarrollo del Contrato

	SATISFACTORIO
X	NORMAL
	DEBE HACER AJUSTES
	RETRASADO

3.2 Observaciones

Ninguna

3.3 Recomendaciones

Ninguna

De acuerdo con lo anterior certifico que:

- He verificado el cumplimiento de las obligaciones derivadas del contrato, en el marco de las funciones asignadas en el Manual de Contratación Administrativa de la ANH, adoptado mediante Resolución 400 del 22 de junio de 2015, expedida por el presidente de la Agencia Nacional de Hidrocarburos – ANH.
- El contrato se ha ejecutado con estricto cumplimiento de su objeto, obligaciones, condiciones técnicas, plazos y demás previsiones pactadas.
- Que en desarrollo de mi función de supervisión he elaborado oportunamente y remitido para que reposen en la carpeta del contrato todos los informes, actas, correspondencia y documentos producidos con ocasión de la ejecución del mismo a la fecha de producción del informe, para ser integrados en el expediente virtual del contrato: Informe de ejecución (Id 293760).

Cordial saludo,



Miguel Angel Espinosa Ruiz
Jefe Oficina de Control Interno
Agencia Nacional de Hidrocarburos – ANH
Supervisor Contrato No. 035 de 2018