

Fecha y Consecutivo:

10 de octubre de 2024 – 0445

NOMBRE DEL INFORME

Avance Metas Plan de Desarrollo Distrital 2020 - 2024

Dirigido a

Gerencia General

Gerencia Corporativa de Planeamiento y control

Áreas Operativas EAAB - ESP

María Nohemí Perdomo Ramírez

Jefe Oficina de Control Interno y Gestión

Edwar Yesid Játiva García

Líder del Informe de Ley

Informe de Ley OCIG

CONTENIDO

1. OBJETIVOS	6
2. ALCANCE.....	6
3. CRITERIOS	6
4. ÁREAS OBJETO DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY.....	6
5. DESARROLLO DEL INFORME	6
5.1 Desarrollo del seguimiento	6
5.2. Evaluar el estado de avance presupuestal general y físico para cada una de las Metas Plan de Desarrollo 2020-2024, a cargo de la EAAB ESP.	7
5.2.1. Macroproyecto 50	11
5.2.2. Macroproyecto 51.	15
5.2.3. Macroproyecto 52.	21
5.2.4. Macroproyecto 53.	27
5.2.5. Macroproyecto 54.	30
5.2.6. Macroproyecto 55.	32
5.2.7. Macroproyecto 68.	38
5.2.8. Macroproyecto 81.	42
5.2.9. Macroproyecto 82.	43
5.2.10. Macroproyecto 7334.	45
5.2.11. Macroproyecto 7338.	48
5.2.12. Macroproyecto 7341.	51
5.2. Comunicaciones de Alertas Tempranas.	58
6. RESULTADOS.	58
CONCLUSIONES.....	58
6.2. Seguimiento a las recomendaciones anteriores.	58
6.3. Informe de segunda línea de defensa.	59
6.3. Recomendaciones.....	60

1. OBJETIVOS

✓ GENERAL

Efectuar la evaluación del avance al cumplimiento de las Metas Plan de Desarrollo Distrital 2020-2024 - EAAB- ESP “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI”.

✓ ESPECÍFICO

Evaluar el avance físico, presupuestal de la vigencia 2024 y cierre del cuatrienio 2020-2024 y posibles causas de retrasos para cada uno de los proyectos asociados a los Macroproyectos que hacen parte de las Metas Plan de Desarrollo 2020-2024 “Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI”.

2. ALCANCE

Verificar el avance presupuestal y físico de las Metas Plan de Desarrollo Distrital 2020-2024 EAAB- ESP, con corte 30 de junio de 2024 en el marco del Decreto 221 de 2023, artículo 29, párrafo 6.

3. CRITERIOS

- Decreto 221 de 2023.
- Decreto 1499 de 2017.
- Modelo Integral de Planeación y Gestión – MIPG.
- Manual Operativo de MIPG-DAFP.
- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas
- Política de Administración de riesgos y oportunidades
- MPEE0301P - Procedimiento administración de riesgos.

4. ÁREAS OBJETO DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY

Todas las áreas de la EAAB-ESP.

5. DESARROLLO DEL INFORME

5.1 Desarrollo del seguimiento

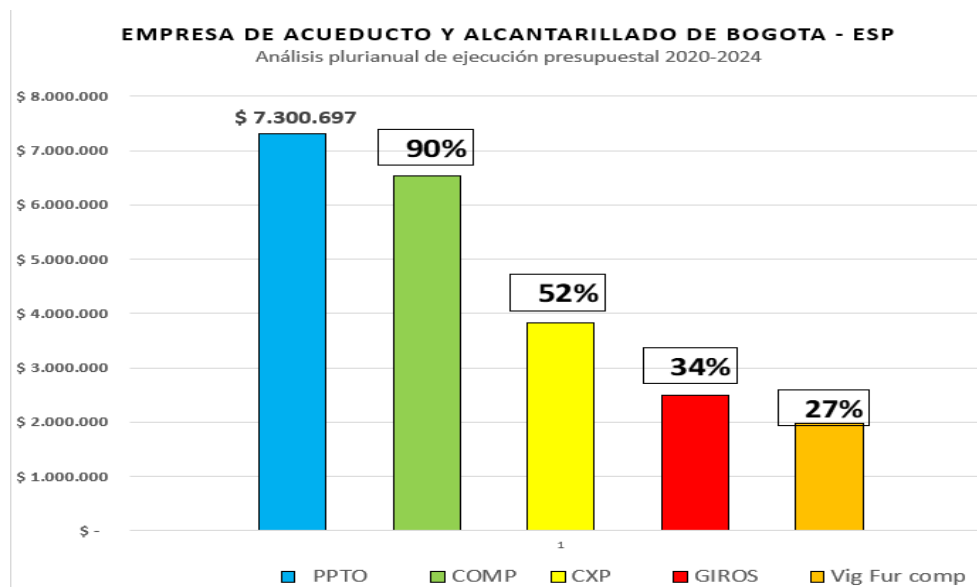
En desarrollo del Plan Anual de Auditoría PAA 2024 – Numeral 35 y en cumplimiento Decreto 221 de 2023, artículo 29 párrafo 6, “Avance Metas Plan Desarrollo Distrital” se realizó el seguimiento y evaluación presupuestal, con corte 30 de junio de 2024 y el reporte a SEGPLAN 31 de mayo 2024, con el fin de determinar la gestión presupuestal y el estado físico de las obras realizadas para cada uno de los proyectos de las metas en el cuatrienio 2020 - 2024.

Para el desarrollo del trabajo se tomó como base la información remitida por la Dirección de Planeamiento y Control de Resultados, efectuando el análisis de los reportes de SEGPLAN y la información de los contratos asociados a los proyectos de cada una de la Metas Plan de Desarrollo 2020-2024; se revisaron los contratos en estado ejecución, suspendido y suscrito y legalizado, y se cotejaron con la ejecución física de acuerdo con lo planeado, a fin de determinar las causas que conllevaron a los diferentes retrasos o situaciones presentadas, para que se adopten las acciones necesarias que conduzcan al cumplimiento efectivo de los compromisos.

5.2. Evaluar el estado de avance presupuestal general y físico para cada una de las Metas Plan de Desarrollo 2020-2024, a cargo de la EAAB ESP.

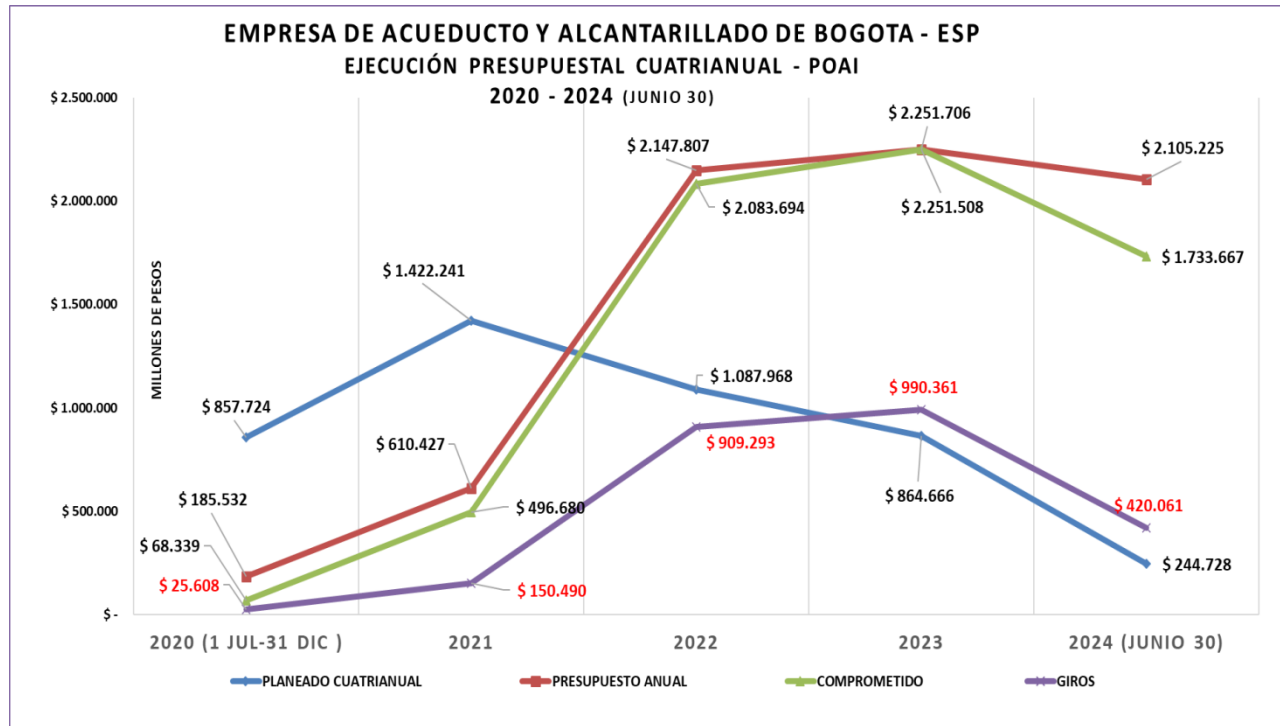
En el análisis realizado al presupuesto con corte 30/06/2024, se observan recursos planeados totales para el cuatrienio con corte a junio de 2024 de \$ 7.300.697.162.940, un presupuesto comprometido a la fecha de corte de \$ 6.534.187.627.418 (90% del total) y con giros acumulados de \$ 2.495.812.382.657 que corresponden al 38% del presupuesto comprometido y del 34% del presupuesto general. Se evidencia un nivel de compromisos alto; no obstante, el nivel de los giros fue bajo. (Ver imagen No. 1).

Imagen 1. Análisis plurianual de ejecución presupuestal 2020-2024.



Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte de Presupuesto, 2024.

Imagen 2. Análisis cuatrianual respecto a planeación inicial presupuestal (Línea base).



Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte de Presupuesto, 2024.

Tabla 1. Valores plurianuales respecto a planeación inicial de presupuesto.

EAAB-ESP ANALISIS PLURIANUAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2020-2024 (30 de junio)						
VIGENCIA	PLANEADO CUATRIANUAL	PRESUPUESTO ANUAL	COMPROMETIDO	% DE COMPROMISOS VIGENCIA	GIROS	% DE GIROS FRENTE A COMPROMISOS VIGENCIA
2020	\$857.724	\$185.532	\$68.339	36,8%	\$25.608	37%
2021	\$1.422.241	\$610.427	\$496.680	81,4%	\$150.490	30%
2022	\$1.087.968	\$2.147.807	\$2.083.694	97,0%	\$909.293	44%
2023	\$864.666	\$2.251.706	\$2.251.508	100,0%	\$990.361	44%
2024	\$244.728	\$2.105.225	\$1.733.667	82,4%	\$420.061	24%
TOTALES	\$4.477.326	\$7.300.697	\$6.633.888	90,9%	\$2.495.813	38%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección de Presupuesto, 2024

De acuerdo con las imágenes 1 y 2, se observa la variación de la planeación cuatrianual respecto a la línea base en concordancia al POAI anual para cada vigencia. Se evidencia debilidad en la planeación e insuficiencia en giros para cada uno de los años evaluados, siendo este al corte de 30 de junio de 2024, un 34% acumulado respecto al presupuesto comprometido, situación constante anualmente que ha venido generando un alto impacto en las metas físicas de los proyectos.

Análisis por Macroproyectos.

Compromisos:

Frente al análisis de los 16 Macroproyectos de inversión, en lo referente al avance en Compromisos, se resaltan siete (7) que han logrado compromisos presupuestales mayor al 90% y nueve (9) se encuentran entre el 71 y 89%. A continuación, se listan los macroproyectos según su porcentaje de avance en Compromisos (ver tabla 3):

- **Mayores al 90%:** 0051, 0052, 0082, 0021, 0050, 0054 y 0068.
- **Entre el 71% y 89%:** 0081, 7341, 0053, 0019, 0020, 0022, 7334, 7338 y 0055.

Giros:

A 30 de junio de 2024 se logra un nivel del 34% frente a los compromisos, evidenciando que dos (2) Macroproyectos por debajo del 14%; ocho (8) Macroproyectos se encuentran entre el 24 y 31%; y seis (6) no superan el 64%. A continuación, se listan los macroproyectos según su porcentaje de avance en Giros (ver tabla 2):

- **Menores al 14%:** 0081 y 7334.
- **Entre el 24% y 31%:** 7341, 0051, 0019, 0020, 0021, 0022, 0053 y 7338.
- **Entre 32% y 64%:** 0055, 0050, 0052, 0054, 0082 y 0068.

Análisis:

Ejecución Presupuestal General

El presupuesto total del cuatrienio de la EAAB-ESP contó con una asignación total presupuestal de \$7.300.697 millones con 16 macroproyectos.

El promedio de compromisos alcanzado en relación con el presupuesto es alto, con proyectos que van desde el 71% hasta el 100%. Esto indica que los proyectos evidencian una contratación adecuada.

El porcentaje de giros varía entre los diferentes proyectos desde el 12% hasta el 64%, logrando en promedio un 34%, lo cual evidencia brecha notable entre lo comprometido y lo efectivamente girado, indicando demoras en la ejecución por el bajo avance en las obras.

Se observan las siguientes situaciones:

1. Proyectos con alto nivel de compromisos, pero con bajo porcentajes de Giros:

- 0081 - Construcción de Corredores Ambientales: Tiene un 86% comprometido, pero solo un 13% girado. Esto podría indicar problemas en la fase de ejecución o un retraso en los desembolsos.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

- 7334 - Expansión del Sistema de Abastecimiento: Similarmente, este proyecto ha comprometido el 88% del presupuesto, pero solo ha girado el 12%. Necesita atención para acelerar la ejecución o evaluar barreras administrativas.
2. Proyectos con recursos comprometidos, pero con giros Incompletos:
- 0054 - Saneamiento del Río Bogotá: Ha comprometido el 100% del presupuesto, pero solo ha girado el 42%.
3. Proyectos con altas CXP (Cuentas por Pagar):
- 0050 - Renovación del Sistema de Abastecimiento: Tiene un alto valor de cuentas por pagar (\$1.084.515 millones) y vigencias futuras (\$819.840 millones).
 - 7334 - Expansión del Sistema de Abastecimiento: Aunque ha girado poco (12%), tiene cuentas por pagar significativas (\$510.063 millones).
4. Proyectos con Mejores Ejecuciones de Giros:
- 0068 - Adecuación de Redes: Este proyecto muestra el mejor ritmo de ejecución con un 64% de giros realizados.
 - 0082 - Saneamiento y Manejo de Vertimientos: También muestra un buen avance con el 47% de los giros ejecutados.

Tabla 2. Análisis de ejecución presupuestal por Macroproyecto.

MACROPROYECTO	PPTO	COMP	% COMP	GIROS	% Giros	CXP	VF COMPROMETIDAS
0081 - CONSTRUCCIÓN DE CORREDORES AMBIENTALES EN EL ÁREA DE	394.847	341.401	86%	50.484	13%	295.601	0
7341-ADECUACIÓN HIDRÁULICA Y RECUPERACIÓN AMBIENTAL DE HUM	265.412	201.251	76%	79.492	30%	141.434	3.307
0051 - RENOVACIÓN Y/O REPOSICIÓN DEL SISTEMA TRONCAL, SECUND	996.747	904.960	91%	313.732	31%	483.492	306.656
0052 - RENOVACIÓN Y/O REPOSICIÓN DEL SISTEMA TRONCAL, SECUND	391.828	361.160	92%	152.913	39%	178.212	99.729
0053 - RENOVACIÓN Y/O REPOSICIÓN DEL SISTEMA TRONCAL, SECUND	71.598	50.587	71%	19.033	27%	33.789	19.806
0082 - DESARROLLO DEL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERT	233.012	216.479	93%	110.045	47%	91.728	51.317
0019 - CONSTRUCCIÓN DE REDES LOCALES PARA SERVICIO DE ALCAN	177.016	141.747	80%	48.958	28%	75.165	53.658
0020 - CONSTRUCCIÓN DE REDES LOCALES PARA EL SERVICIO DE ALC	146.077	120.120	82%	34.624	24%	87.769	41.040
0021-CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA TRONCAL Y SECUNDARIO DE ALC	133.211	126.166	95%	34.968	26%	48.939	26.446
0022 - CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA TRONCAL Y SECUNDARIO DE ALC	74.363	59.320	80%	20.778	28%	27.431	16.089
0050 - RENOVACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LOS SISTEMAS DE ABASTECI	2.039.954	1.901.372	93%	771.707	38%	1.084.515	819.840
0054 - DESARROLLO DE ACCIONES PARA EL SANEAMIENTO DEL RÍO B	393.172	391.360	100%	165.727	42%	230.283	214.086
0068 - ADECUACIÓN DE LAS REDES ASOCIADAS A LA INFRAESTRUCTU	527.820	479.395	91%	338.230	64%	141.263	123.932
7334 - CONSTRUCCIÓN Y EXPANSIÓN DEL SISTEMA DE ABASTECIMIEN	682.139	602.677	88%	83.509	12%	510.063	139.986
7338 - CONSTRUCCIÓN DE REDES LOCALES PARA EL SERVICIO DE ALC	87.298	70.909	81%	27.132	31%	46.359	15.406
0055 -DESARROLLO DE ACCIONES PARA EL FORTALECIMIENTO ADMIN	686.202	565.283	82%	244.480	36%	354.784	39.640
TOTALES	7.300.697	6.534.188	90%	2.495.812	34%	3.830.826	1.970.939

NOTA: Valores en miles de millones

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección de Presupuesto, 2024.

5.2.1. Macroproyecto 50

Tabla 3. Seguimiento OCIG macroproyecto 50.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
50	50-12	Optimizar 2,02 (un)plantas de tratamiento de Agua Potable	2	2,00	100%	192.004.453.296	187.362.179.953	182.555.455.829	34.619.204.673	21,2	18,04	21,2	18,04
	50-10	Renovar 22.420 metros de redes de conducción ó matrices de acueducto	22.420	20.820	93%	100.242.130.147	135.406.412.776	121.173.657.194	30.792.025.006	98,36	97,43	98,36	97,43
	50-13	Renovar 10 (un) de Estaciones de Bombeo de Agua Potable	10	6	60%	76.556.345.149	88.937.425.620	80.738.397.140	11.349.314.749				
	50-15	Construcción 7 un de las obras de captación y paso de caudal ecológico y del sistema de medición de caudales (bocatomas)	7	2,88	41%	1.960.333.000	9.807.787.846	9.807.787.846	722.795.147	6,82	6,4	6,82	6,4
	50-11	Renovar 237.850 metros de redes locales de acueducto	237.850	199.760	84%	111.503.398.408	112.645.689.010	101.469.467.693	19.907.703.761				
	50-14	Renovar 41 un de Estaciones Reductoras de Presión	41	41	100%	83.308.000	926.758.853	926.758.853	253.151.060				

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

El macroproyecto 50 consiste en la Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la EAAB y tiene las siguientes metas asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI.

- ✓ 50-10 Renovar 37.379 metros de redes de conducción o matrices de acueducto.
- ✓ 50-11 Renovar 124.570 metros de redes locales de acueducto.
- ✓ 50-12 Optimizar 2 (un)plantas de tratamiento de Agua Potable.
- ✓ 50-13 Renovar 10 (un) de Estaciones de Bombeo de Agua Potable.
- ✓ 50-14 Renovar 41 un de Estaciones Reductoras de Presión.
- ✓ 50-15 Construcción 7 un de las obras de captación y paso de caudal ecológico y del sistema de medición de caudales (bocatomas).

Las metas fueron reprogramadas durante el cuatrienio, excepto la meta 50-12 por este motivo los valores iniciales no son iguales a los descritos en la tabla Seguimiento OCIG macroproyecto 50.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para las metas con corte al mes de mayo de 2024.

FINANCIERO.

50-10: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$135.406 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$121.173 millones equivalente al 97,43% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$652.712 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$617.100 y corresponde a una ejecución del 94.54%.

50-11: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$112.645 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$101.469 millones equivalente al 90,08% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$387.639 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$369.318y corresponde a una ejecución del 95.27%.

50-12: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$187.362 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$182.555 millones equivalente al 97,43% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$615.900 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$570.621 y corresponde a una ejecución del 92.65%.

50-13: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$88.937 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$80.738 millones equivalente al 90.78% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$330.956 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$296.004 y corresponde a una ejecución del 89.44%.

50-14: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$927 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$927 millones equivalente al 100% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$13.005 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$9.988 y corresponde a una ejecución del 76.80%.

50-15: Para la vigencia 2024 el presupuesto corresponde a \$9.807 millones, con corte a 31 de mayo de 2024 se han comprometido \$9.807 millones equivalente al 100% de los dineros proyectados. Para el cuatrienio se programaron \$39.743 millones, la ejecución del total de la meta asciende a \$38.440 y corresponde a una ejecución del 96.72%.

De acuerdo con los resultados del cuatrienio, de las 6 metas que hacen parte del macroproyecto 50, dos se encuentran en porcentaje de cumplimiento entre el 70% y el 90% y cuatro superiores al 90%. El acumulado para el cuatrienio es del 93.21%.

FÍSICO.

50-10: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 se han ejecutado 1300 m de 2900m planificados, correspondientes al 44,83%. Para el cuatrienio se encuentra ejecutados 20.820m de 22.420m, planificados equivalente al 92,86%.

50-11: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 se han ejecutado 23.860m de 61.950m planificados, correspondiente al 38,51%. Para el cuatrienio se encuentra ejecutados 199.760m de 237.850m, planificados equivalente al 83,98%.

50-12: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 no se ejecutó meta física debido a que la meta para el cuatrienio se ejecutaron 2 unidades de 2 unidades planificadas equivalente al 100%.

50-13: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 no se evidencia ejecución de la meta de 4 unidades planificadas para la vigencia. Para el cuatrienio encuentran ejecutadas 6 unidades de 10 unidades planificadas equivalente al 60%.

50-14: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 no se ejecutó meta física debido a que la meta para el cuatrienio se encuentran ejecutadas 41 unidades de 41 unidades planificadas equivalente al 100%.

50-15: El cumplimiento de la meta para la vigencia 2024 con corte a 31 de mayo de 2024 no se evidencia ejecución de la meta de 4,12 unidades planificadas para la vigencia. Para el cuatrienio se encuentran ejecutadas 2,88 unidades de 7 unidades planificadas equivalente al 41,14%.

INDICADOR.

El macroproyecto 50 apunta al cumplimiento de las siguientes metas sectoriales:

- 276 - A 2024 Bogotá habrá alcanzado una oferta de agua potable de 21,2 m³/s, resultado de las intervenciones en las Plantas Wiesner y Tibitoc.
- 287 - Mantener la continuidad del servicio de acueducto por encima del 98,36% en Bogotá, Soacha y Gachancipá.
- 288 - Reducir el índice de pérdidas por debajo del 6,82 m³ usuario facturado por mes en Bogotá, cuyos indicadores son: metros cúbicos por segundo de capacidad de tratamiento, porcentaje de continuidad en el servicio de acueducto y Índice de pérdidas por usuario facturado – IPUF respectivamente.

La meta 50-12 alimenta la meta sectorial 276; para el año 2024 la capacidad de tratamiento de la EAAB está en 18,04 m³/s con corte al 31 de mayo, lo que corresponde a un porcentaje de cumplimiento del 12,71% de la meta para la vigencia. Para el cuatrienio la meta es de 21,20 m³/s de acuerdo con lo reportado, tiene un avance en el cuatrienio del 26,68%.

Las metas 50-10, 50-13 y 50,15 alimentan la meta sectorial 287, para el año 2024 la continuidad en el servicio de acueducto fue de 97,43% al 31 de mayo lo que corresponde a un porcentaje de cumplimiento del 99,05% de la meta para la vigencia. Para el cuatrienio la meta es de 98,36% de acuerdo con lo reportado tiene un avance en el cuatrienio del 100.40%.

Las metas 50-11 y 50-14 alimenta la meta sectorial 288, para el año 2024 el índice de perdidas por usuario facturado fue de 6,82 lo que corresponde a un porcentaje de cumplimiento del 100% de la meta para la vigencia. Para el cuatrienio la meta es de 6,82% de acuerdo con lo reportado tiene un avance en el cuatrienio del 101,03%.

ESTADOS CONTRATOS MACROPROYECTO 50.

El macroproyecto 50 tiene asociados un total de 293 contratos, asociados al cumplimiento de las metas 50-10, 50-11, 50-12, 50-13, 50-14 y 50-15:

Tabla 4. Estado de los contratos en el Macroproyecto 50.

Macroproyecto ajustado	Estado del contrato	No. de contratos
50	En ejecución	80
	Suspendidos	12
	Terminados	96
	Suscrito Legalizado	12
	Liquidado	89
	Proceso Jurídico	4

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

En desarrollo de las metas del Macroproyecto 50 encontramos que el 27,30% se encuentran en ejecución, el 5,46% de los contratos asociados al Macroproyecto presentan dificultades como suspensiones o procesos jurídicos a la fecha de corte del seguimiento. Los datos presentados en la Tabla 4 son congruentes con los resultados reportados.

Tabla 5. Muestra del estado de los contratos en el Macroproyecto 50.

Número de Contrato	Año del contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	Observaciones OCIG
1-01-25400-1477-2019	2019	Dirección Red Matriz Acueducto	Proceso Jurídico	UNION TEMPORAL ISNAVA NORTE	12,56	3,37	El contrato cuyo objeto es "CONSTRUCCIÓN DE LAS OBRAS PARA LA OPTIMIZACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO CERRO NORTE" Se encuentra en proceso jurídico por demanda en contra de la EAAB. Obra abandonada desde julio de 2021.
1-10-25300-1462-2023	2023	Dirección de Abastecimiento	En ejecución	B & C BIOSCIENCES S.A.S	N/R	N/R	Contrato suspendido por 45 días desde el 11 de abril de 2024, prórroga de la suspensión por 45 días a partir del 26 de mayo de 2024; la suspensión se tramita por demoras en la importación de los equipos. Fecha de reinicio 10 de julio de 2024.
1-10-25300-1464-2023	2024	Dirección de Abastecimiento	Terminado	ELECTRO HIDRAULICA S.A.	N/R	N/R	El contrato presentó suspensión por 45 días a partir del 5 de abril de 2024, debido a dificultades en la importación de equipos, sin embargo, a la fecha de este seguimiento el contrato ya cuenta con acta de terminación del 29 de mayo de 2024.
1-01-25300-1455-2019	2019	Dirección de Abastecimiento	En ejecución	CONSORCIO PTAP TIBITOC 20	79,16	71,64	El contrato presenta 5 modificaciones en relación con modificación y ajuste de cláusulas, balanceo por supresión de ítems, mayores y menores cantidades de obra, adición de valor y prórroga del plazo de ejecución (terminación de 16 de octubre de 2024) Desde la supervisión del contrato se informó que a la fecha de este seguimiento el avance físico del contrato se encuentra en el 82%, adicionalmente está en proceso solicitud de una nueva prórroga en la ejecución del contrato
1-01-33100-1063-2022	2022	Gerencia zona 3	En ejecución	CONSORCIO REDES AQUA ZONA 3	87,87	78,13	El contrato fue modificado en dos oportunidades por

							Balanceo de mayores y menores cantidades e incluir ítems extra, prórroga del tiempo de ejecución con fecha de terminación el 31 de octubre de 2024.
1-01-35100-1458-2019	2019	Gerencia zona 5	Proceso Jurídico	CONSORCIO ALCANTARILLADO DE KENNEDY	41,17	31,51	Contrato en proceso jurídico en contra del Contratista por presunto incumplimiento desde octubre de 2023.
1-06-26300-1515-2021	2021	Dirección de Servicios de Electromecánica	Terminado	UNION TEMPORAL ESTACIONES 1455	76,14	75,04	El contrato cuenta con acta de terminación suscrita el pasado 19 de septiembre de 2024; en dicha acta se presentan controversia en diferentes aspectos de la ejecución y terminación del contrato.

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024

CONCLUSIONES.

En el marco del macroproyecto 50, la meta 50-12 alimenta el cumplimiento de la meta sectorial 276 – “A 2024 Bogotá habrá alcanzado una oferta de agua potable de 21,2 m3/s, resultado de las intervenciones en las Plantas Wiesner y Tibitoc”, para esta meta se presenta un estado alto de ejecución en lo financiero y físico, sin embargo, en desarrollo del seguimiento, se evidenció un avance físico en la ejecución del contrato de optimización 1-01-25300-1455-2019 del 82% (Planta Tibitoc), con corte al 31 de mayo de 2024. En cuanto al contrato de ampliación 1-01-25300-1584-2022 (Planta Wiesner) se observó que, de las tres fases planteadas para su ejecución, aun no se ejecuta por completo la fase 1 correspondiente a la apropiación de diseños; lo anterior indica que la meta propuesta no se ha logrado.

En relación con el contrato 1-01-25300-1584-2022, esta Oficina genera Alerta frente al cumplimiento y ejecución de este, debido a las afectaciones en la demanda de agua potable de la Ciudad que puede generar el retraso de las obras contratadas.

5.2.2. Macroproyecto 51.

El macroproyecto 51 consiste en la <<Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la EAAB>> y tiene las siguientes metas asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI:

- ✓ 51-09 Renovar 2.430 metros y redes troncales o secundarias de alcantarillado sanitario.
- ✓ 51-10 Renovar 150.512 metros de redes locales de alcantarillado sanitario.
- ✓ 51-11 Renovar 9 un de estaciones de bombeo de alcantarillado sanitario.

Tabla 6. Seguimiento OCIG macroproyecto 51.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
51	51-9	Renovar 2.430 metros e redes troncales o secundarias de alcantarillado sanitario	2.430	110	5%	97.586.269.282	84.605.049.866	\$ 75.983.822.828	5.633.575.738				
	51-10	Renovar 150.512 metros de redes locales de alcantarillado sanitario	150.512	113.020	75%	210.473.794.982	219.537.245.364	\$ 186.604.022.394	18.909.122.011	100%	100%	100%	82%
	51-11	Renovar 9 un de estaciones de bombeo de alcantarillado sanitario	9	4	44%	44.717.962.736	52.056.098.693	\$ 52.013.578.348	15.505.539.607				

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para las metas con corte al mes de mayo de 2024.

FINANCIERO.

De acuerdo con la información reportada por la Dirección de Planeamiento (archivo denominado 'Plan UNCSAB 2020-2024 31.05 Cl.'):

51-9: Para el año 2024 se presupuestó un total de \$84.605 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$75.983 millones de pesos correspondientes al 89,8% del presupuesto.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$160.253 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$134.533 millones de pesos correspondientes al 83,95% del presupuesto.

51-10: Para el año 2024 se presupuestó un total de \$219.537 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$186.604 millones de pesos correspondientes al 85% del presupuesto.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$640.609 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$579.354 millones de pesos correspondientes al 90,44% del presupuesto.

51-11: Para 2024 se presupuestó un total de \$52.056 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$52.014 millones de pesos correspondientes al 99,9% del presupuesto.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$195.886 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$191.949 millones de pesos correspondientes al 97,99% del presupuesto.

Los giros realizados a este macroproyecto ascienden a \$313.732 millones de pesos correspondientes al 31,48% del presupuesto de acuerdo con lo reportado por la Dirección de Presupuesto.

FÍSICO.

Tabla 7. Resultados macroproyecto 51.

ID Meta	Definición de la meta 2020-2024	Meta 2024	Ejecución mayo 2024	% avance 2024	Ejecutado acumulado cuatrienio	% acumulado 2020 - 2024
51-9	Renovar 2.430 metros de redes troncales o secundarias de alcantarillado sanitario	2.320	0	0,00%	110	4,53%
51-10	Renovar 150.512 metros de redes locales de alcantarillado sanitario	51.312	13.820	26,93%	113.020	75,09%
51-11	Renovar 9 unidades de estaciones de bombeo de alcantarillado sanitario	5	0	0,00%	4	44,44%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

De acuerdo con la tabla anterior, de las 3 metas que hacen parte del macroproyecto 51, dos (2) se encuentran con un bajo porcentaje de cumplimiento o inferior al 50%, una (1) en un porcentaje de cumplimiento del 75% (% acumulado para el cuatrienio), lo que evidencia baja ejecución física y por ende se observa debilidad en la planeación inicial del cuatrienio para el Macroproyecto 51.

INDICADOR.

El macroproyecto 51 aporta al cumplimiento de la meta sectorial 273, que establece el objetivo de: 'Cumplir el 100% de las obras en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), para el período comprendido 2020-2024'. El indicador utilizado para evaluar la meta sectorial mide el: Porcentaje de Cumplimiento de las obras del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV).

El logro promedio del indicador en el cuatrienio es del 82%, sin embargo, en el año 2023 este presentó una ejecución del 25%.

De acuerdo con lo informado por las áreas responsables en el Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo (SEGPLAN), los retrasos en la ejecución de las obras se atribuyen a la demora en la obtención de las licencias de intervención y ocupación del espacio público, así como a la obtención de permisos de ocupación de cauce y de tala y poda requeridos.

CONTRATOS MACROPROYECTO 51.

ESTADO CONTRACTUAL.

El macroproyecto 51 tiene un total de 139 contratos, 2 servidumbres y 10 licencias o permisos, asociados a 410 elementos (PEP). A continuación, se detalla el estado actual de estos contratos:

Tabla 8. Estado de los contratos en el Macroproyecto 51.

ESTADO O ACTIVIDAD DE LOS CONTRATOS	CANTIDAD
En Ejecución	47
Liquidado	45
Terminado	31
Suscrito Legalizado	14
Proceso Jurídico	2
TOTAL CONTRATOS	139

OTRAS ACTIVIDADES	CANTIDAD
Adquisición Predial	2
Permisos y Licencias	10
TOTAL OTRAS ACTIVIDADES	12

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte

Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Contratos de los cuales se revisó una muestra, considerando aquellos con un avance inferior al 55% de ejecución financiera, lo que dio como resultado el siguiente detalle del estado de los contratos, junto con las respectivas observaciones evidenciadas:

Tabla 9. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 51.

Numero de Contrato	Año del compromiso	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-01-32100-1597-2022	2022	Gerencia Zona 2	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO RENOVACION CYA	38,9	38,9	De acuerdo con el informe de gestión No. 17 del contrato, la demora presentada obedece a revisión hidráulica del proyecto que incurrió en una reorganización de los tramos priorizados, adicional a los retrasos presentados por la expedición de la licencia de excavación, los PMT's y ajustes a diseños.
1-06-26300-1587-2022	2022	Dirección Servicios De Electromecánica	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CIVILES MECANICOS ELECTRICOS INGENIEROS S.A.S.	45,9	25,0	El contrato fue prorrogado para ejecución hasta el 10 de octubre de 2024. Su avance físico presenta retraso del 33,27%, de acuerdo con el informe de gestión No. 6 se materializó el riesgo "Demoras en el trámite de los permisos y/o licencias que requiera el Contratista

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

								para la ejecución de las actividades del contrato.”
1-15-26300-1588-2022	2022	Dirección Servicios De Electromecánica	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	GRUPO CONSULTOR DE INGENIERIA S.A.S	24,4	24,4	El contrato fue prorrogado para ejecución hasta el 10 de octubre de 2024. Su avance físico presenta retraso del 49,05% debido a que está supeditado a la entrega de productos y ejecución física del contrato de suministro.
1-15-32100-1598-2022	2022	Gerencia Zona 2	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO CATAR 2022	45,6	45,6	De acuerdo con el informe de gestión No. 15 de corte mayo de 2024 el contrato presenta un avance físico del 61,89% y un avance financiero del 45,58%. No se observan novedades de la interventoría de acuerdo con lo descrito en el informe.
1-01-31100-1588-2023	2023	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Construcción de redes locales para el servicio de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.	CONSORCIO REDES H4	N/R	N/R	El contrato finaliza en 2025, de acuerdo con el estado de avance con corte a mayo la ejecución se encuentra con un avance físico del 2,5%, con avance financiero del 1,7%.
1-01-32100-1064-2023	2023	Gerencia Zona 2	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO VICSEM 2023	5,3	4,3	De acuerdo con el informe de gestión No. 10 del contratista de obra se han presentado ítems no previstos los cuales deben ser incluidos como modificación contractual ya que estos afectan el presupuesto y cantidades de obra requeridos. La interventoría presenta un avance físico de 6,16% y financiero de 4,33% de acuerdo con el informe 10 de mayo de 2024.
1-15-31100-1589-2023	2023	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Construcción de redes locales para el servicio de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.	CONSORCIO INTERVENTORIA REDES PH	1,4	1,4	El contrato finaliza en 2025, de acuerdo con el estado de avance con corte a mayo la ejecución se encuentra con un avance físico del 8,1%, con avance financiero del 8,1%.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

1-15-32100-1075-2023	2023	Gerencia Zona 2	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO INT ESTRADITA	13,7	13,7	En el estado de avance del contrato con corte a mayo de 2024 se observa un avance físico y financiero del 15%. De acuerdo con el informe de gestión No. 10 del contratista de obra se han presentado ítems no previstos los cuales deben ser incluidos como modificación contractual ya que estos afectan el presupuesto y cantidades de obra requeridos.
2-05-25500-0868-2024	2024	Dirección Red Troncal Alcantarillado	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario en el área de cobertura de la EAAB	SEBASTIAN PARRA LOSADA	0,33	0,33	No se observan novedades en la ejecución, el contrato inicio en el 2.024. Por otra parte, en el archivo electrónico no se encuentra cargada el acta de inicio del contrato.
2-05-26300-0217-2024	2024	Dirección Servicios de Electromecánica	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la EAAB	SERGIO ANDRES GARCIA RODRIGUEZ	22,22	22,22	No se observan novedades en la ejecución, el contrato inicio en el 2.024.
2-05-26300-0231-2024	2024	Dirección Servicios de Electromecánica	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la EAAB	HOLMAN GERMAN MELO CACERES	19	9	No se observan novedades en la ejecución, el contrato inicio en el 2.024.
2-05-26300-0509-2024	2024	Dirección Servicios de Electromecánica	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la EAAB	EDUAR JAVIER SAIZ VELOZA	8,52	8,52	No se observan novedades en la ejecución, el contrato inicio en el 2.024.
2-05-34100-0859-2024	2024	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la EAAB	OSCAR HUMBERTO LUCENA PEREZ	2,96	2,96	No se observan novedades en la ejecución, el contrato inicio en el 2.024.

Fuente: Elaborado por autores a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

Los resultados de las metas de inversión al corte evaluado evidenciaron un avance físico bajo de acuerdo a lo planeación inicial del cuatrienio es el caso de la meta de inversión identificada con el código 51-9 se planteaba renovar 2.430 metros de redes troncales o secundarias de alcantarillado sanitario y se ejecutó la renovación de 110 metros, con un avance físico del 4,53%, así mismo la meta identificada con código 51-11 que consistía en renovar 9 unidades de estaciones de bombeo de alcantarillado sanitario se ejecutó la renovación de 4, con un avance físico del 44,4%.

Posteriormente analizada una muestra de obras por debajo del cumplimiento de 55%, se hallaron como causas generadoras de los retrasos, la obtención de licencias y permisos para ejecución de actividades, incumplimiento de los contratos de suministro, inclusión de ítems no previstos que determinaron modificaciones contractuales.

RECOMENDACIONES.

- Analizar porque no se dio el cumplimiento de los objetivos planteados para el cuatrienio para que a partir de ello se plantee un plan de acción para el siguiente cuatrienio.
- Fortalecer el seguimiento por parte de la Alta Dirección, con un rol más activo en el seguimiento a la ejecución de los proyectos.
- Realizar control, monitoreo y seguimiento más frecuente de las actividades y proyectos. Así como adoptar indicadores de rendimiento claros que permitan tomar decisiones en el momento que se detecten desviaciones, evitando la implementación de indicadores acumulativos.

5.2.3. Macroproyecto 52.

El macroproyecto 52 consiste en la <<Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial en el área de cobertura de la EAAB>> y tiene las siguientes metas asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI:

- ✓ 52-8 Renovar 7.910 metros de redes troncales o secundarias de alcantarillado pluvial (canales y colectores).
- ✓ 52-9 Renovar 75.598 metros de redes locales de alcantarillado pluvial.
- ✓ 52-10 Renovar 1.426 un de sumideros.

Tabla 10. Seguimiento OCIG macroproyecto 52.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
52	52-8	Renovar 7.910 metros de redes troncales ó secundarias de alcantarillado pluvial (canales y colectores)	7.910	7.910	100%	20.330.675.810	21.899.477.186	\$ 16.613.991.208	1.274.545.189	100%	100%	100%	82%
	52-9	Renovar 75.598 metros de redes locales de alcantarillado pluvial	75.598	53.790	71%	92.145.686.459	93.534.845.490	\$ 85.387.798.512	13.353.552.573				
	52-10	Renovar 1.426 un de sumideros	1.426	1.426	100%	4.293.054.731	5.504.354.002	\$ 1.388.374.201	1.152.375.311				

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para las metas con corte al mes de mayo de 2024.

FINANCIERO.

De acuerdo con la información reportada por la Dirección de Planeación (archivo denominado 'Plan UNCSAB 2020-2024 31.05 Cl.'):

52-8: Para el año 2024 se presupuestó un total de \$21.899 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$16.614 millones de pesos correspondientes al 75,9% del presupuesto y fueron girados un total de \$1.274 millones de pesos correspondiente al 7,7% de los compromisos pactados para este año.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$67.815 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$53.527 millones de pesos correspondientes al 78,93% del presupuesto.

52-9 Para el año 2024 se presupuestó un total de \$93.534 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$85.388 millones de pesos correspondientes al 91,3% del presupuesto y fueron girados un total de \$13.353 millones de pesos correspondiente al 15,6% de los compromisos pactados para este año.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$307.504 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$296.062 millones de pesos correspondientes al 96,28% del presupuesto.

52-10: Para el año 2024 se presupuestó un total de \$5.504 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$1.388 millones de pesos correspondientes al 25,2% del presupuesto y fueron girados un total de \$ 1.152 millones de pesos correspondiente al 83% de los compromisos pactados para este año.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a \$16.509 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos \$11.626 millones de pesos correspondientes al 70,42% del presupuesto.

Los giros realizados a este macroproyecto ascienden a \$152.913 millones de pesos correspondientes al 39,03% del presupuesto de acuerdo con lo reportado por la Dirección de Presupuesto.

FÍSICO.

Tabla 11. Resultados macroproyecto 52.

ID Meta	Definición de la meta 2020-2024	Meta 2024	Ejecución mayo 2024	% avance 2024	Ejecutado acumulado cuatrienio	% acumulado 2020 - 2024
52-8	Renovar 7.910 metros de redes troncales o secundarias de alcantarillado pluvial (canales y colectores)	150	150	100,00%	7.910	100,00%

52-9	Renovar 75.598 metros de redes locales de alcantarillado pluvial	26.978	5.170	19,16%	53.790	71,15%
52-10	Renovar 1.426 unidades de sumideros	94	94	100,00%	1.426	100,00%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

De acuerdo con la tabla anterior, de las 3 metas que hacen parte del macroproyecto 52, se encuentra la meta 52-9 con un bajo porcentaje de cumplimiento o inferior al 75.

INDICADOR.

El macroproyecto 52 aporta al cumplimiento de la meta sectorial 273, que establece el objetivo de: 'Cumplir el 100% de las obras en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), para el período comprendido 2020-2024'. El indicador utilizado para evaluar la meta sectorial mide el: Porcentaje de Cumplimiento de las obras del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV).

El logro promedio del indicador en el cuatrienio es del 82%, sin embargo, en el año 2023 este presentó una ejecución de solo el 25%.

De acuerdo con lo informado por las áreas responsables en el Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo (SEGPLAN), los retrasos en la ejecución de las obras se atribuyen a la demora en la obtención de las licencias de intervención y ocupación del espacio público, así como a la obtención de permisos de ocupación de cauce y de tala y poda requeridos.

CONTRATOS MACROPROYECTO 52.

ESTADO CONTRACTUAL.

El macroproyecto 52 tiene un total de 101 contratos, 23 licencias o permisos y 2 Carta de Compromiso Ejecución de Obras, asociados a 330 elementos (PEP). A continuación, se detalla el estado actual de estos contratos:

Tabla 12. Estado de los contratos en el Macroproyecto 52

ESTADO O ACTIVIDAD DE LOS CONTRATOS	CANTIDAD
Liquidado	35
En Ejecución	31
Terminado	28
Suscrito Legalizado	6
Proceso Jurídico	1
TOTAL CONTRATOS	101

OTRAS ACTIVIDADES	CANTIDAD
Permisos y Licencias	23
Carta de Compromiso Ejecución de Obras	2
TOTAL OTRAS ACTIVIDADES	25

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte
Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

Contratos de los cuales se revisó una muestra, considerando aquellos con un avance inferior al 55% de ejecución financiera, lo que dio como resultado el siguiente detalle del estado de los contratos, junto con las respectivas observaciones evidenciadas:

Tabla 13. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 52.

Numero de Contrato	Año del compromiso	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-01-35100-1209-2017	2017	Gerencia Zona 5	Liquidado	Renovación, rehabilitación o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto	CONSORCIO REDES PIAMONTE 1111 CONSORCIO REDES PIAMONTE 1111	62,7	50,0	En el acta de entrega y recibo final de la obra suscrita el 09/02/2021 se menciona la entrega a satisfacción de parte del interventor 'CONSORCIO IPA FASE 1' y contratista de obra. En cuanto al balance financiero la ejecución reportada asciende a \$11.246.822.005, quedando un saldo pendiente de \$35.691.113 y por liberar de \$2.511.744 para un total de \$11.285.024.862
1-01-35100-1458-2019	2019	Gerencia Zona 5	Proceso Jurídico	Renovación, rehabilitación o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto	CONSORCIO ALCANTARILLADO DE KENNEDY	41,2	31,5	En el informe de Gestión No. 17 se menciona que el contratista NO cumplió con el objeto contractual, presentando un atraso financiero del 67,9% y un atraso físico del 59,71%. Respecto del cual se presentó Demanda de Controversias Contractuales por incumplimiento contractual: <ul style="list-style-type: none"> • Por obras contratadas y no ejecutadas. • Por indebido manejo, no ejecución, ni amortización del anticipo.
1-01-34300-1519-2021	2021	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO VITELMA 806	25,7	25,7	De acuerdo a lo plasmado en el informe de gestión # 17 del contratista de obra, el incumplimiento en los compromisos de ejecución y avance de obra se deben a múltiples factores descritos a continuación: <ul style="list-style-type: none"> • El contrato presento una modificación de inclusión de obras nuevas en actividades de alcantarillado. • Falta de flujo de efectivo por parte del contratista de obra, así como la falta del equipo mínimo, correspondiente a un segundo equipo de excavación. • Falta de mano de obra para actividades de renovación de redes de acueducto. • Demoras en la adquisición del PMT respectivo.
1-15-34100-1532-2021	2021	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO GIS SAN CRISTOBAL	45,4	45,4	De acuerdo a lo plasmado en el informe de gestión # 27 del interventor de obra, el incumplimiento en los compromisos de ejecución y avance de obra se deben a múltiples factores descritos a continuación: <ul style="list-style-type: none"> • El contrato presento una modificación de inclusión de obras nuevas en actividades de alcantarillado. • Falta de flujo de efectivo por parte del contratista de obra, así como la falta del equipo mínimo, correspondiente a un segundo equipo de excavación. • Falta de mano de obra para actividades de renovación de redes de acueducto. • Demoras en la adquisición del PMT respectivo.
1-01-31100-1075-2022	2022	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento,	YAMIL SABBAGH CONSTRUCCIONES S.A.S	21,8	22,5	El contrato presentó ajuste a los diseños y modificación del trámite de licencias de intervención de espacio público.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

				distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá				
1-01-34100-1520-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO A.I.S Z4	39,7	30,0	El contrato finaliza en 2025, de acuerdo con el estado de avance la ejecución se encuentra en 48%, con avance financiero del 35.8%.
1-01-34100-1521-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO SYEMA 1327	31,2	26,1	El contrato finaliza en 2026, de acuerdo con el estado de avance la ejecución se encuentra en 36%, con avance financiero del 32,2%.
1-01-34100-1522-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO REPA 2022	13,4	13,4	De acuerdo con el informe de gestión No. 15 del interventor del contrato, se presenta atraso por parte del contratista en el avance físico y en las actividades de alcantarillado pluvial a zanja abierta
1-01-34300-1005-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO RENOVACIONES ZONA 4-1551	44,4	44,4	El contrato finaliza en 2025, de acuerdo con el estado de avance la ejecución se encuentra en 50%, con avance financiero del 44,4%.
1-15-31100-1076-2022	2022	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO ACUEDUCTO	34,6	34,7	Interventoría del contrato de obra 1-01-31100-1075-2022, contrato con dos fases: diseño y componente de obra con ejecución de 27 meses, de los cuales tiene un plazo de 11 meses para la ejecución de la obra, a corte de mayo . En el informe mensual de interventoría No. 22, del periodo de mayo de 2024 se observó que: el avance físico de obra se encuentra en un 26% con atraso del 45% y el contrato de interventoría presenta un estado de avance físico del 37.69%. Finalmente, de acuerdo al informe se tiene un atraso del 47% entre lo programado y lo ejecutado, respecto a la programación aprobada.
1-15-34100-1523-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO ETSA - SERVINC	27,6	27,6	El contrato finaliza en 2026, de acuerdo con el estado de avance la ejecución se encuentra en 29,5%, con avance financiero del 32,7%.
1-15-34100-1524-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO TUNJUELITO 2022	20,7	20,7	De acuerdo con el informe de gestión No.15 de la interventoría (abril-mayo 2024), el contrato presenta atraso por parte del contratista en avance físico y en las actividades de alcantarillado pluvial a zanja abierta.
1-15-34300-1007-2022	2022	Gerencia Zona 4	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO CARYM	45,3	45,3	De acuerdo con lo mencionado en el informe de gestión No. 25 de mayo de 2024, el contrato de interventoría presenta un avance físico del 47,97% dejando descrito lo sujeto del contrato de interventoría al porcentaje de avance físico del contrato de obra con un porcentaje variable del 55% y en el

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

								cual a la fecha se ejecuta y se cumple con lo programado en el inicio del contrato de obra para el avance físico del Contrato de Obra No. 1-01-34300-1005-2022.
1-01-31100-1586-2023	2023	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO COLECTOR USAQUEN 1550	51,6	53,0	Se generó acta de terminación del contrato el día 04/09/2024 en la que se consignó como fecha de recibo final con ajustes efectuados el 15/10/2024.
1-01-35100-1065-2023	2023	Gerencia Zona 5	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO 3C KENNEDY ZONA 5	15,4	6,9	La finalización del contrato se tiene prevista para julio de 2025, contractualmente la fase 1 "ACTUALIZACIÓN DE DISEÑOS Y RENOVACION DE REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO SANITARIO Y ALCANTARILLADO PLUVIAL ETAPAS 13 Y 14 EN LA LOCALIDAD DE KENNEDY ZONA 5 DE LA EAAB-ESP" finalizó el 18 de diciembre de 2023; quedando pendientes por cerrar por parte del Contrato de obra y la fase 2 "RENOVACIÓN DE REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO SANITARIO Y ALCANTARILLADO PLUVIAL" inició el 19 de diciembre de 2023.
1-15-35100-1094-2023	2023	Gerencia Zona 5	En Ejecución	Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO KENNEDY 2023	14,9	16,8	La finalización del contrato se tiene prevista para julio de 2025, contractualmente la fase 1 "ACTUALIZACIÓN DE DISEÑOS Y RENOVACION DE REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO SANITARIO Y ALCANTARILLADO PLUVIAL ETAPAS 13 Y 14 EN LA LOCALIDAD DE KENNEDY ZONA 5 DE LA EAAB-ESP" finalizó el 18 de diciembre de 2023; quedando pendientes por cerrar por parte del Contrato de obra y la fase 2 "RENOVACIÓN DE REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO SANITARIO Y ALCANTARILLADO PLUVIAL" inició el 19 de diciembre de 2023. De acuerdo con el informe No. 8 del interventor se realizó entrega del producto 4 con corte a marzo el cual quedo con pendientes.
2-15-31100-1587-2023	2023	Gerencia Zona 1	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	FELD INGENIERIA SAS	39,9	39,9	De acuerdo con el acta de terminación del 04/09/2024, quedan pendientes para el recibo a satisfacción por parte de la supervisión del contrato, los cuales se deben entregar de acuerdo con el acta el 01/11/2024.

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

De acuerdo con los informes presentados ante la Secretaría Distrital de Planeación a través del Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo (SEGPLAN), se ha logrado el cumplimiento de las metas de inversión identificadas con los códigos 52-8 y 52-10 para el cuatrienio 2020-2024. Sin embargo, la meta 52-9 presenta un avance del 71,15%. Esto significa que de los 75.598 metros de redes locales de alcantarillado pluvial que debían renovarse, se ha alcanzado un total acumulado de 53.790 metros.

Al analizar el desempeño de la meta 52-9, se identificaron varias causas que explican el retraso del avance programado, como, por ejemplo: incumplimientos contractuales que dieron lugar a acciones judiciales, atrasos físicos atribuibles al contratista, inclusión de obras nuevas, falta de mano de obra,

ajustes en los diseños, modificación del trámite de licencias y por contratos con fecha de finalización posterior al cuatrienio.

RECOMENDACIONES.

- Implementar mecanismos de control más estrictos para supervisar el cumplimiento de los contratos y evitar incumplimientos que generen acciones judiciales.
- Evaluar y ajustar los plazos y recursos asignados a las obras, teniendo en cuenta la inclusión de nuevas obras para evitar desviaciones en el cronograma.
- Definir procesos claros para ajustes en los diseños, garantizando su aprobación y ejecución en tiempos adecuados para minimizar retrasos.
- Asegurar que los contratos se alineen con los plazos del cuatrienio, evitando que los proyectos se extiendan más allá de este período.

5.2.4. Macroproyecto 53.

El macroproyecto 53 consiste en la <<Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado combinado en el área de cobertura de la EAAB>> y tiene la siguiente meta asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI:

- ✓ 53-8 Renovar 3.388 metros de redes locales o secundarias de alcantarillado combinado.

Tabla 14. Seguimiento OCIG macroproyecto 53.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
53	53-8	Renovar 3.388 metros de redes locales o secundarias de alcantarillado combinado	3.388	2.170	64%	23.909.972.000	26.783.584.182	\$ 8.050.531.682	2.253.374.670	100%	100%	100%	82%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para la meta con corte al mes de mayo de 2024.

FINANCIERO.

53-8: Para el año 2024 se presupuestó un total de \$26.784 millones de pesos de los cuales fueron comprometidos \$8.051 millones de pesos correspondientes al 30,1% del presupuesto y fueron girados un total de \$2.253 millones de pesos correspondiente al 28% de los compromisos pactados para este año.

El presupuesto total del proyecto para el cuatrienio comprendido entre 2020 y 2024, asciende a 71.598 millones de pesos, valor del cual fueron comprometidos 50.587 millones de pesos correspondientes al 70,65% del presupuesto.

FÍSICO.

Tabla 15. Resultados macroproyecto 53.

ID Meta	Definición de la meta 2020-2024	Meta 2024	Ejecución mayo 2024	% avance 2024	Ejecutado acumulado cuatrienio	% acumulado 2020 - 2024
53-8	Renovar 3.388 metros de redes locales o secundarias de alcantarillado combinado	1.528	310	20,29%	2.170	64,05%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

De acuerdo con la tabla anterior, la meta que hace parte del macroproyecto 53, se evidencia con un porcentaje de cumplimiento inferior al 65%, lo que evidencia debilidad en la planeación de la meta planteada.

INDICADOR.

El macroproyecto 53 aporta al cumplimiento de la meta sectorial 273, que establece el objetivo de: ‘Cumplir el 100% de las obras en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), para el período comprendido 2020-2024’. El indicador utilizado para evaluar la meta sectorial mide el: Porcentaje de Cumplimiento de las obras del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV).

El logro promedio del indicador en el cuatrienio es del 82%, sin embargo, en el año 2023 este presentó una ejecución de solo el 25%.

De acuerdo con lo informado por las áreas responsables en el Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo (SEGPLAN), los retrasos en la ejecución de las obras se atribuyen a la demora en la obtención de las licencias de intervención y ocupación del espacio público, así como a la obtención de permisos de ocupación de cauce y de tala y poda requeridos.

CONTRATOS MACROPROYECTO 53.

ESTADO CONTRACTUAL.

El macroproyecto 53 tiene un total de 21 contratos, 12 licencias o permisos y 2 Adquisiciones prediales, asociados a 52 elementos (PEP). A continuación, se detalla el estado actual de estos contratos:

Tabla 16. Estado de los contratos en el Macroproyecto 53.

ESTADO O ACTIVIDAD DE LOS CONTRATOS	CANTIDAD
Liquidado	11
En Ejecución	4
Terminado	5
Proceso Jurídico	1
TOTAL CONTRATOS	21

OTRAS ACTIVIDADES	CANTIDAD
Permisos y Licencias	12
Bienes Raíces	2
TOTAL OTRAS ACTIVIDADES	14

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Contratos de los cuales se revisó una muestra, considerando aquellos con un avance inferior al 55% de ejecución financiera, lo que dio como resultado el siguiente detalle del estado de los contratos, junto con las respectivas observaciones evidenciadas:

Tabla 17. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 53.

Numero de Contrato	Año del compromiso	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
2-15-32100-1409-2022	2022	Gerencia Zona 2	En Ejecución	Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado combinado en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSULOB RAS S.A.S	100,0	40,0	De acuerdo a lo indagado con el supervisor del contrato de interventoría, el contrato de obra 1-01-32100-1376-2022 fue abandonado por el contratista, posterior al desembolso del anticipo por valor de \$352.739.268,8 el 24/03/2023 y que actualmente se encuentra en proceso de reclamación por parte de la EAAB debido al incumplimiento presentado, sin embargo, los soportes de este incumplimiento, así como de la reclamación manifestada no se encuentran cargados en el archivo electrónico.

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

La meta 53-8 presenta un avance físico del 64,05%. Esto significa que, de los 3.388 metros de redes locales o secundarias de alcantarillado combinado a renovarse, solo se han alcanzado un total de 2.170 en el cuatrienio con corte a mayo de 2024.

Al analizar el desempeño de la meta 53-8, se identificaron situaciones que afectan el cumplimiento de la meta, en razón a que se presentan contratos que hacen parte de la meta que a la fecha no tienen ejecución física o financiera. De igual manera, se observó en la muestra tomada que al contrato de obra No. 1-01-32100-1376-2022, se realizó un desembolso de \$352 millones de pesos, sin avance físico debido a que el proyecto fue abandonado por el contratista, hecho que claramente afecta el cumplimiento de la meta planteada y que actualmente es objeto de acción judicial, de acuerdo con lo informado por el supervisor del contrato.

Esta situación también afecta la parte financiera teniendo en cuenta que se realizó el desembolso del anticipo al contrato de interventoría No. 2-15-32100-1409-2022.

RECOMENDACIONES.

Validar el hecho generador del anticipo y que éste vaya aplicado a los entregables del proyecto.

5.2.5. Macroproyecto 54.

Tabla 18. Seguimiento OCIG macroproyecto 54.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
54	54-11	Adelantar 100% en el proceso de la construcción, mantenimiento y operación de la planta de tratamiento de aguas residuales de Canoas para el tratamiento de hasta 16 m3/s	100	55,35	55%	591.655.000	3.603.512.751	3.581.318.751	24.860.291		55,35	100	55,35
	54-10	Construir 100% de la estación elevadora Canoas	100	83,99	83,99%	89.297.219.000	72.600.437.310	72.558.902.624	7.181.494.524		83,99	100	83,99

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

FINANCIERO.

54-10: Construir 100% Estación Elevadora Canoas.

Con base en el reporte SEGPLAN, para el corte junio de 2024, se programaron \$72.600 millones de pesos y se ejecutaron 72.559 que corresponde al 99% de lo programado. Para el cuatrienio se habría programado \$ 379.155 del cual se ha comprometido 378.922 que corresponde al 99,93% situación presupuestal que conlleva a determinar que se ha ejecutado presupuesto de acuerdo con lo planeado.

54-11: Adelantar 100% en el proceso de la construcción, mantenimiento y operación de la planta de tratamiento de aguas residuales de Canoas para el tratamiento de hasta 16m3/seg.

Con base en el reporte SEGPLAN, para el corte junio de 2024, se programaron \$3.604 millones y se comprometieron \$3.581 que corresponden al 99.38% del presupuesto de la vigencia; respecto al cuatrienio, se planificaron \$14.019 millones de los cuales, en el acumulado de los compromisos a los 4 años, se han comprometido \$12.438 millones que corresponden al 88.74% situación presupuestal que conlleva a determinar que se ha ejecutado presupuesto en un rango satisfactorio.

FÍSICO.

54-10: Con base en el reporte SEGPLAN, la entidad planeó metas físicas del 18,80% para la vigencia 2024, logrando avanzar con corte a junio un 0,87% que corresponde al 4,63% de lo programado del año 2024. En referencia al cuatrienio se encuentra su acumulado en el 83,99%; teniendo en cuenta que el corte evaluado corresponde al cuatrienio de la ejecución de las metas Plan Distrital de Desarrollo se

encuentra en un avance adecuado respecto al cuatrienio, sin embargo, la ejecución física para el año 2024 se encuentra baja.

Durante la ejecución del proyecto se presentaron atrasos en el componente de construcción. Se realizó la modificación No. 03 del contrato de obra el 02 de noviembre de 2023, donde se tiene nueva fecha de terminación para el 30 de noviembre de 2025, de la cual culminará la etapa de construcción y cumplimiento del contrato. De acuerdo con lo expresado por la segunda línea de defensa "Durante la ejecución del proyecto se presentaron atrasos en el componente de construcción. Se realizó la modificación No. 03 del contrato de obra el 02 de noviembre de 2023, donde se tiene nueva fecha de terminación para el 30 de noviembre de 2025, de la cual culminará la etapa de construcción y cumplimiento del contrato".

54-11: Con base en el reporte SEGPLAN, la entidad planeó metas físicas de 44.65% de la meta para la vigencia 2024 corte junio, logrando avanzar en 0%, lo que determina la debilidad en la planeación para la vigencia respecto al planeado; de acuerdo con lo acumulado durante los 4 años se evidencia una ejecución física del 55,35%; teniendo en que es el cierre del PDD-UNCSABSXXI 2020-2024 esta meta del macroproyecto finalizaría con baja ejecución física respecto a la planeación inicial.

De acuerdo con lo expresado por la segunda línea de defensa "la adjudicación del proceso depende del resultado del trámite que ha venido realizando la EAAB-ESP ante el Departamento Nacional de Planeación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para garantizar el préstamo ante la Banca Multilateral. Adicionalmente, se logró la autorización por parte del Tribunal Administrativo de Cundinamarca para el cierre del proceso de precalificación y la EAAB-ESP se encuentra complementando los análisis que brinden los elementos técnicos y financieros de peso que permitan la modificación del auto del 24 de julio de 2024 y con esto se permita dar continuidad al proceso de selección del proyecto".

ESTADOS CONTRATOS MACROPROYECTO 54.

Tabla 19. Estado de los contratos en el Macroproyecto 54.

MACROPROYECTO AJUSTADO	ESTADO DEL CONTRATO	NO. DE CONTRATOS
54	En ejecución	3
	Suspendidos	0
	Liquidados	2
	TOTAL CONTRATOS	5

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Tabla 20. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 54.

Número de Contrato	Año del contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-01-25500-1268-2018	2018	Red Troncal Alcantarillado	En ejecución	54-10	CONSORCIO EE CANOAS	87,3	84,3	Contrato en Desarrollo
1-15-25500-0005-2019	2019	Red Troncal Alcantarillado	En ejecución	54-10	AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA SAU SUC COLOMBIA	71,4	78,7	INTERVENTORÍA TÉCNICA-1-01-25500-1268-2018

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

Verificada la información relacionada con la meta 54-10 se identificaron dos (2) contratos que se desarrollan normalmente.

5.2.6. Macroproyecto 55.

Tabla 21. Seguimiento OCIG macroproyecto 55.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
55	55-7	Ejecutar 100% del diagnóstico regional y la formulación de la estrategia de desarrollo para el acueducto regional	0	-									
	55-8	Ejecutar 11 unidades de proyectos de consultoría fortalecimiento administrativo y/o operativo	11	11	100%	21.491.355.342	32.457.103.378	\$ 28.084.785.754	9.603.146.413				
	55-9	Ejecutar 30 unidades de proyectos de adquisición de maquinaria y equipos	30	30	100%	72.948.279.922	80.917.617.232	\$ 71.762.483.394	12.098.244.524	100%	100%	100%	100%
	55-10	Ejecutar 14 unidades de proyectos obras de fortalecimiento administrativo y/o operativo	14	12	86%	53.387.378.536	52.815.929.650	\$ 19.726.959.451	7.136.917.657				
	55-11	Ejecutar 19 unidades de proyectos de software y hardware	19	19	100%	14.126.461.200	16.296.518.818	\$ 5.867.408.830	1.814.851.528				

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Para el proyecto 55, "Desarrollo de acciones para el fortalecimiento administrativo y operativo empresarial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá", en el reporte de SEGPLAN con corte al 31 de mayo de 2024 se evidenció que para la presente vigencia se programaron recursos por valor de \$182.487 millones, de los cuales fueron ejecutados \$125.442 millones, lo que representa un avance del 68,74%.

En cuanto al cuatrienio 2020-2024 se registra una ejecución del 82,51% (\$566.175 millones del total programado por \$686.202 millones), siendo la más baja en el 2020 con una ejecución de \$9,136 de un total de \$47,261 millones correspondiente al 19,33%, y la mejor ejecución se presentó en la vigencia 2023 con una ejecución de \$254,857 de \$255,759 millones, que equivalen al 99.65%.

A continuación, se detalla la ejecución de cada una de las metas con corte al 31 de mayo de 2024 y para el cuatrienio 2020-2024:

FINANCIERO.

55-7: Ejecutar 100% del diagnóstico regional y la formulación de la estrategia de desarrollo para el acueducto regional:

En el reporte de SEGPLAN con corte al 31/05/2024, esta meta aparece con la nota "Estado: Finalizada - No continua", indicando tanto para el 2024 como para el cuatrienio recursos por \$0. De acuerdo con la información suministrada al respecto por la Dirección Planeación y Control de Inversiones, esta meta fue finalizada en su totalidad en la vigencia 2023, con recursos correspondientes al valor del contrato de

prestación de servicios de quien adelantó la elaboración del diagnóstico regional y la formulación de la estrategia planeadas, por lo que es así como en SEGPLAN no figuran recursos asignados ni ejecutados.

55-8: Ejecutar 11 unidades de proyectos de consultoría fortalecimiento administrativo y/o operativo:

Para las 2 unidades programadas y ejecutadas a 31 de mayo de 2024, se asignaron recursos por \$32.457 millones, de los cuales se han ejecutado \$28.085 millones, lo que representa un 86,53% de avance.

En cuanto al cuatrienio, las 11 unidades de proyectos de consultoría tuvieron una programación de \$123.437 millones, de los cuales se han ejecutado \$114.347 millones, lo que corresponde al 92,64% del total. De acuerdo con la información suministrada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, asociado a esta meta se tiene un total de 12 contratos de consultoría, 1 suscrito en el año 2019, 3 en la vigencia 2021, 4 en el año 2022 y 4 suscritos en la vigencia 2023.

55-9: Ejecutar 30 unidades de proyectos Adquisición de Maquinaria y Equipos:

Para lo correspondiente al 2024, las 3 unidades de proyectos muestran recursos programados por valor de \$80.918 millones, de los cuales fueron ejecutados \$71.762 millones que equivalen al 88,69%. En cuanto al cuatrienio, del total de \$345.279 millones programados, el reporte de SEGPLAN muestra una ejecución del 88.44%, representados en \$305.366 millones.

55-10 : Ejecutar 14 unidades de proyectos obras fortalecimiento administrativo y/o operativo:

De acuerdo con el reporte de SEGPLAN con corte al 31 de mayo de 2024, las 4 "unidades de proyectos de obras de Fortalecimiento Administrativo y/o Operativo" contaban con recursos programados por \$52.816 millones, de los cuales se han ejecutado \$19.727 millones, equivalentes al 37,35%, lo que evidencia rezago en la ejecución. En el mismo sentido, para los \$124.983 millones programados para el cuatrienio se observa una ejecución de \$81.328, equivalentes al 65.07% del total, lo que también refleja una baja ejecución para esta meta durante el periodo 2020 a 2024. Se recomienda monitorear la ejecución financiera de los recursos asignados a estos proyectos, verificando el avance real frente a lo programado. Este control es clave para evitar rezagos que puedan afectar el cumplimiento de las metas establecidas.

55-11 : Ejecutar 19 unidades de proyectos software y hardware:

De acuerdo con el reporte de SEGPLAN con corte al 31 de mayo de 2024, para los 3 proyectos de software y hardware se tenían recursos programados para la presente vigencia por \$16,297 millones, de los cuales se han ejecutado \$5.867 millones que representan apenas un 36% de ejecución. Respecto a la ejecución de la meta en el cuatrienio, se evidencia un avance del 70,41%, al haber sido ejecutados \$65.134 millones de un total de \$92.502 millones programados (equivalentes al 70,41%), lo que indica que no se cumplió el 100% de lo programado. Al revisar la matriz de compromisos y giros correspondiente al 31 de mayo de 2024, enviada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, se identificó que para el cumplimiento de esta meta se suscribieron 156 contratos entre las vigencias 2022 y 2024, de los cuales 18 se encuentran en ejecución.

FÍSICO.

Para el proyecto 55 “Desarrollo de acciones para el fortalecimiento administrativo y operativo empresarial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá”, se definieron las siguientes 5 metas:

55-7: Ejecutar 100 % del diagnóstico regional y la formulación de la estrategia de desarrollo para el acueducto regional:

En el reporte de SEGPLAN con corte a 31/05/2024 esta meta aparece con la nota “Estado: Finalizada - No continua”. Tal y como se confirmó con la Dirección Planeación y Control de Inversiones (DPCI), esta meta fue finalizada en su totalidad en la vigencia 2023; sin embargo, en el reporte mencionado cada una de las vigencias 2020 a 2024 aparece con “0” programado y ejecutado; aun así, para el total del cuatrienio se indica 100 programado, pero 0 ejecutado. Por lo tanto, según el reporte SEGPLAN, esta meta no figura cumplida en su totalidad, lo cual no es consistente con lo manifestado por la DPCI, de manera que, se recomienda revisar los datos reportados ya que puede conllevar a inconsistencias en la información para la presentación del indicador sectorial.

55-8: Ejecutar 11 unidades de proyectos de consultoría fortalecimiento administrativo y/o operativo:

Según el reporte de SEGPLAN, para el corte a 31/05/2024 se evidenció la programación de 2 unidades, las cuales fueron ejecutadas de conformidad. A su vez, para el cuatrienio se dio cumplimiento a las 11 unidades de proyectos de consultoría que aparecen programadas en el reporte SEGPLAN, alcanzando así el 100% de ejecución.

55-9: Ejecutar 30 unidades de proyectos Adquisición de Maquinaria y Equipos:

Según el reporte de SEGPLAN, para el corte 31-05-2024 fueron programadas 3 unidades de proyectos para la Adquisición de Maquinaria y Equipos, las cuales fueron cumplidas al 100%, aportando así también al logro del 100% de las 30 programadas para el cuatrienio. Asociados a esta meta, en el archivo suministrado por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control se identificaron 134 contratos con fechas de suscripción de los años 2020 a 2024 de los cuales 74 son de compraventa, 4 contratos de consultoría, 3 es de interventoría, 28 contratos de prestación de servicios, 24 de suministro, y por último 1 clasificados como “otros”. Analizados los objetos de los 92 contratos de compraventa y los 23 de suministros, estos se relacionan con la adquisición y/o actualización de maquinaria y equipo, o el suministro de bienes o herramientas, entre otros aspectos; por lo tanto, no se observa coincidencia de estas cifras con lo programado y ejecutado en cuanto a unidades de la meta objeto de análisis.

55-10 : Ejecutar 14 unidades de proyectos obras fortalecimiento administrativo y/o operativo:

Con base en el reporte de SEGPLAN se observa que para el 2024 fueron programadas 4 unidades de proyectos, siendo ejecutadas 2 de ellas (50%). A su vez, para el cuatrienio de las 14 unidades programadas fueron ejecutadas 12, correspondientes al 85.71%; no obstante, llama la atención que la suma de los programados equivale a 19 unidades. Adicionalmente, el análisis de los contratos suscritos muestra una distribución diversa, con prevalencia de contratos de prestación de servicios con 33 en total, seguida por obra civil de 11 contratos, interventoría con 10 contratos y consultoría con 8 contratos. En este desglose contractual se puede identificar una visión de los recursos asignados y las áreas de intervención. Sin embargo, es necesario verificar y monitorear el cumplimiento de las unidades restantes, ya que se deben atender los compromisos del Plan Distrital de Desarrollo (PDD).

55-11 : Ejecutar 19 unidades de proyectos software y hardware:

De acuerdo con lo registrado en el reporte de SEGPLAN de fecha 31-05-2024, se programaron y ejecutaron 3 proyectos en la vigencia 2024 cumpliendo con el 100%. La suma de los valores programados para el cuatrienio corresponde a un total de 29 unidades; sin embargo, se registran únicamente 19, lo que genera incertidumbre en la información. Si se requiere reprogramar, es fundamental realizar el ajuste correspondiente en el reporte para que no se vean afectados los datos que evidencian el cumplimiento de los compromisos del Plan Distrital de Desarrollo (PDD).

Verificada la información suministrada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, entre las vigencias 2020 a 2023, se encontraron asociados a esta meta 169 contratos con las siguientes tipologías: 9 contratos de compraventa, 5 contratos de consultoría, 8 de licenciamientos, 2 de suministros y 145 de prestación de servicios.

INDICADOR.

El macroproyecto “Desarrollo de acciones para el fortalecimiento administrativo y operativo empresarial en el área de cobertura de la EAAB” se apalanca en cinco (5) metas, las cuales, en promedio, obtuvieron resultados favorables, registrando un avance financiero del 82.51%, lo que equivale a una ejecución presupuestal de \$566.175 millones del total programado de \$686.202 millones, quedando pendiente por ejecutar \$120.027 millones.

En cuanto al avance físico, se identificó que en la meta 10: “Ejecutar 14 unidades de proyectos de obras de fortalecimiento administrativo y/o operativo”, se alcanzó el cumplimiento de solo 2 de las 4 unidades programadas para la vigencia 2024. Esto limitó el cumplimiento de la meta total del cuatrienio, ya que, de las 14 unidades programadas, solo se lograron 12, afectando la meta general del macroproyecto.

El indicador “Porcentaje de avance en el diagnóstico regional y la formulación de la estrategia de desarrollo para el acueducto regional”, se soportó con el cumplimiento de la meta 55-7, la cual fue cumplida en un 100% en la vigencia 2023, aportando en el avance del Plan Distrital de Desarrollo.

CONTRATOS MACROPROYECTO 55.

ESTADO CONTRACTUAL.

El macro 55 tiene un total de 418 contratos, a continuación, se identifican la cantidad de contratos y el estado:

Tabla 22. Estado de los contratos en el Macroproyecto 55.

MACROPROYECTO AJUSTADO	ESTADO DEL CONTRATO	NO. DE CONTRATOS
55	En ejecución	69
	Suspendidos	2
	Terminados	245
	Liquidados	96
	Suscrito Legalizado	6
	TOTAL CONTRATOS	418

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

Según la información suministrada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, al macroproyecto 55 se asocian, entre el período 2020 y 2024, un total de 418 contratos: 84 de compraventa, 29 de consultoría, 17 de interventoría, 8 de licenciamiento, 11 de obra civil, 241 de prestación de servicios, 26 de suministros y 2 clasificados como otros. Estos contratos reportan los siguientes estados: 69 en ejecución, 245 terminados, 96 liquidados y 2 suspendidos.

Se seleccionó una muestra no estadística de la matriz “Compromisos-Giros 31.05.2024 compartida por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, para realizar el seguimiento con la información reportada a corte a 31/05/2024, para lo cual se obtuvo un listado de 14 contratos asociados a esta meta que reportaban los siguientes estados: En ejecución, suscrito legalizado, suspendidos y liquidados. En el análisis realizado se verificó el avance físico y financiero, así como algunas particularidades, contrastando lo mencionado en la matriz con lo cargado en el Lotus (archivo electrónico) que se reportan en el siguiente cuadro:

Tabla 23. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 55.

Número de Contrato	Año del contrato	Dirección	Estado del contrato	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-02-26600-1573-2022	2022	Dirección de Información Técnica y Geográfica	En Ejecución	Implementación del sistema de gestión del documento electrónico y archivo - SGDEA	LINKTIC SAS	36,2	36,2	Al verificar el aplicativo Lotus, no se identificó información relacionada con la suscripción y ejecución del contrato; únicamente se encontró póliza de cumplimiento.
1-02-26600-1479-2022	2022	Dirección de Información Técnica y Geográfica	En Ejecución	Levantamiento y actualización del 100% del catastro de redes de acueducto y alcantarillado de las cuencas torca y Tunjuelo y ACT	CONSORCIO TORCA II	78,9	70,6	Se revisó la información en Lotus, el contrato se suscribió el 27/01/2023, presentó dos suspensiones. Contrato finalizado y con acta de terminación de fecha 24/09/2024.
1-02-26600-1352-2023	2023	Dirección de Información Técnica y Geográfica	En Ejecución	Actualización del sistema de información geográfica con arquitectura orientada a servicios - migración base de datos con arquite	INGENIAN SOFTWARE S.A.S	54,0	54,0	Se revisó la información en Lotus, el contrato se suscribió el 17/10/2023. Contrato finalizado y con acta de terminación de fecha 16/07/2024.
2-02-12300-1409-2023	2023	Dirección de Planeación y Control de Inversiones	Suspendido	Consultoría para la elaboración de los diseños conceptuales de las redes troncales de alcantarillado sanitario y pluvial, requer	CHAFIK INGENIERIA S.A.S	95,0	95,0	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato fue suscrito el 22/11/2023, con fecha inicial de terminación el 21/02/2024. Fue suspendido por 20 días, reiniciando el 09/05/2024 y finalizando el 05/11/2024. Pendiente acta de terminación y liquidación.
2-05-26300-1401-2023	2023	Dirección Servicios De Electromecánica	Suspendido	Prestación de servicios profesionales para la supervisión integral al contrato de renovación de la válvula caja 3 complejo santa	Edgar Antulio González Trujillo	79.2	79.2	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato fue suscrito el 20/10/2023, con fecha inicial de terminación el 19/06/2024. Fue suspendido por 20 días, reiniciando el 05/06/2024 y finaliza el 09/07/2024.
1-06-26400-1593-2022	2022	Dirección Servicios Técnicos	En Ejecución	Suministro, instalación y puesta en marcha de equipos, componentes y elementos para la modernización de las estaciones de la red	K-2 INGENIERIA S.A.S	57,0	57,0	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato fue suscrito el 27/02/2023 con dos suspensiones reiniciando contrato el 20/05/2024 y finalizando el 12/06/2024. Presenta acta de entrega y recibo final del 25/07/2024. Pendiente acta de terminación y liquidación.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

1-10-26400-1550-2022	2022	Dirección Servicios Técnicos	En Ejecución	Actualización tecnológica de equipos para el laboratorio de aguas de la dirección de servicios técnicos	AVANTIKA COLOMBIA S.A.S.	N/R	N/R	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato fue suscrito el 01/03/2023. Cuenta con un acta de prórroga de suspensión del contrato de fecha 12/04/2024, en la cual se menciona que fue suspendido tres veces, con fecha de reinicio el 15 /05/2024 y nueva fecha de terminación el 16/05/2024. Sin embargo, es importante revisar estas fechas, ya que no coincide; el tiempo total de suspensión fue de un mes, lo que no se refleja correctamente en los registros.
9-99-26300-1568-2022	2022	Dirección Servicios De Electromecánica	En Ejecución	Contrato marco interadministrativo para el suministro con instalación de las soluciones tecnológicas del plan maestro de telecomunicaciones de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-ESP	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ - E.T.B	98,0	82,0	Se revisó la información en Lotus, el contrato se suscribió el 30/08/2023. Contrato finalizado y con acta de terminación de fecha del 20/08/2024.
2-10-26400-1114-2024	2024	Dirección Servicios Técnicos	Suscrito Legalizado	Desarrollo de acciones para el fortalecimiento administrativo y operativo empresarial en el área de cobertura de la EAAB	KAIKA S A S	N/R	N/R	Se revisó la información en Lotus y únicamente están cargados el contrato y la póliza de cumplimiento; no se encuentran el acta de inicio ni los demás documentos contractuales.
9-99-26200-1281-2023	2023	Dirección Ingeniería Especializada	En Ejecución	Acompañamiento y supervisión científica del proyecto denominado piloto deshidratador de biosólidos para PTAR EL SALITRE	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	88,5	30,0	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato inició el 04/08/2023 y concluye el 03/06/2024. No cuenta con informes ni soportes de ejecución.
1-01-26200-1575-2022	2022	Dirección Ingeniería Especializada	En Ejecución	Construcción de sistemas de cribado de lodos provenientes de los equipos presión succión para las zonas de servicio de la EAAB-E	EYG INGENIERIA Y PARTES S.A.S	98,0	98,0	Al verificar el aplicativo Lotus, no se identificó información relacionada con la suscripción y ejecución del contrato; únicamente se encontró póliza de cumplimiento.
2-01-26200-1195-2023	2023	Dirección Ingeniería Especializada	En Ejecución	Construcción del piloto deshidratador de biosólidos de la PTAR SALITRE	EYG INGENIERIA Y PARTES S.A.S	58,4	46,4	Se revisó la información en Lotus y se verificó que el contrato fue suscrito el 24/08/2024 y tiene vigencia hasta el 23/09/2024. El informe más reciente corresponde al periodo del 01 al 30 de agosto de 2024. Contrato pendiente de finalización.
9-16-26500-0855-2020	2020	Dirección Servicios De Informática	Liquidado	Licencias ORACLE ENT Y PARTITION	POINTMIND S.A.S	100,0	100,0	Se revisó la información en Lotus, el contrato se suscribió el 01/09/2020 y finalizó 31/10/2020. Contrato finalizado y con acta de terminación de fecha 31/10/2020 y acta de liquidación del 03/03/2021.
1-10-26500-1170-2020	2020	Dirección Servicios De Informática	Liquidado	Adquisición de una solución de almacenamiento para el centro modela	CONSORCIO SONDA ALMACENAMIENTO 2020	100,0	100,0	Se revisó la información en Lotus, el contrato se suscribió el 04/12/2020. Contrato finalizado y con acta de terminación de fecha 03/06/2021 y acta de liquidación del 20/08/2021.

Fuente: Elaborado por autores a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

La meta 10, "Ejecutar 14 unidades de proyectos de fortalecimiento administrativo y/o operativo", fue la que presentó la menor ejecución entre las metas que componen el macroproyecto 55. A pesar de que esta meta, junto con las metas 8, 9 y 11, no contribuía al cumplimiento del indicador sectorial—ya que este solo se gestionó con el producto de la meta 55-7.

Se identificaron oportunidades de mejora en el registro de la información en SEGPLAN, a fin de evitar inconsistencias en los reportes presentados.

RECOMENDACIONES.

Fortalecer la profundidad y detalle en la información que respalda los avances del cumplimiento de las metas. Esto ayudará a evitar interpretaciones erróneas y facilitará la trazabilidad de los cumplimientos reportados.

A partir del análisis realizado sobre los contratos, es necesario cargar la información correspondiente a la ejecución de estos, ya que actualmente no se refleja. Además, se recomienda tramitar las actas de terminación para aquellos contratos que ya han finalizado y establecer un monitoreo adecuado para los contratos suspendidos. Así mismo es necesario que se revisen los demás contratos asociados a esta meta para asegurar que los documentos que corresponden al contrato estén cargados correctamente el Lotus.

Es esencial verificar la información registrada en SEGPLAN para garantizar que refleje con precisión los avances reales de las metas, con el fin de evitar situaciones como la evidenciada en la meta 55-7, que se cumplió en un 100%, pero en este reporte aparece con "0" tanto programado como ejecutado. Además, para el total del cuatrienio, se indica "100" programado, pero "0" ejecutado.

Se recomienda continuar con el seguimiento y tomar las acciones pertinentes para garantizar el cumplimiento de las metas, dado que esto asegura el avance de la estrategia empresarial.

5.2.7. Macroproyecto 68.

Tabla 24. Seguimiento OCIG macroproyecto 68.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
68	68-6	Adecuar 9.651 metros de redes de acueducto asociadas a infraestructura vial convenio IDU	9.651	9.650	100%	60.404.574.509	39.720.387.841	11.285.075.856	11.059.885.511	100	98,97	100	98,97
	68-7	Adecuar 11.860 metros de redes de alcantarillado asociadas a la infraestructura vial	11.860	10.240	86%	113.475.929.429	104.154.999.232	92.905.973.260	88.940.114.485				
	68-8	Adecuar 6.898 metros de redes de acueducto proyecto TAR Metro	6.898	6.897	100%	676.671.062	10.945.358.526	10.941.745.210	1.121.595.433				
	68-9	Adecuar 36921,01 metros de redes de alcantarillado proyecto TAR Metro	36.921	36.920	100%	249.897.000	9.359.589.028	9.346.885.759	1.046.283.409				

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

FINANCIERO.

La meta 68 - 6 del Macroproyecto 68, los recursos programados para la vigencia 2024, para la adecuación de 9.651 metros de redes de acueducto asociadas a infraestructura vial-Convenio IDU, corresponden a \$39,720' de los que se ejecutaron \$11,285' lo que equivale a un 28,41% de la ejecución. Los recursos programados para el cuatrienio suman \$53,934', la ejecución total a mayo de 2024 corresponde a \$24,968' lo que determina una ejecución acumulada de esta meta de un 46, 29%. Este valor se presenta debido a que, de los 57 contratos asociados a la meta, aún se encuentran en ejecución 44, lo que equivale a un 77%, lo que indica que aún se encuentran recursos financieros pendientes por ejecutar al corte de este informe.

La meta 68 - 7 del Macroproyecto 68, estableció adecuar 11.860 metros de redes de alcantarillado asociadas a la infraestructura vial, para la vigencia 2024, se programaron recursos por un valor de \$104,155' de los cuales se ejecutaron \$92,906', lo que equivale al 89.20% de ejecución para este periodo. Para el total del cuatrienio se programaron recursos \$245,701' y fueron ejecutados \$232,033' lo que equivale a una gestión financiera de la meta del 94.44%. La brecha existente en la ejecución financiera de la meta se presenta debido a la baja ejecución de los contratos, 9-07-25100-1035-2017 con Metro de Bogotá S.A con un 9,9% y el contrato 9-07-30500-1034-2017 suscrito con el IDU, con una ejecución financiera del 82,5%, estos contratos se encuentran aún en fase de ejecución.

La meta 68 - 8 del Macroproyecto 68, determinó Adecuar 5.911 metros de redes de acueducto proyecto TAR-Metro, Según el reporte SEGPLAN suministrado por la EAAB, para la vigencia 2024, se programaron recursos por \$10,945', de los cuales se ejecutaron \$10,942', lo que equivale al 99.97% de ejecución para este periodo. El total de recursos asignados para esta meta durante el cuatrienio corresponde a \$89,488' y fueron ejecutados \$87,253' lo que equivale a una gestión financiera de la meta del 97.50%, el porcentaje financiero pendiente de se encuentra acorde con la brecha de los contratos en ejecución o suspendidos asociados a la meta.

La meta 68 - 9 del Macroproyecto 68, definió adecuar 36.921 metros de redes de alcantarillado proyecto TAR-Metro, para esta meta, durante la vigencia 2024 se programaron recursos por \$9,360' de los cuales se ejecutaron \$9,347', lo que equivale gestión de los recursos del 99.86%. El total de los recursos programados para el cuatrienio, corresponden a \$138,697', de los cuales se ejecutaron \$135,142' lo que permite evidenciar una ejecución financiera de la meta de un 97.44%. el porcentaje financiero pendiente de se encuentra pendiente de los tramites de terminación o liquidación de los contratos asociados a la meta.

FÍSICO.

La meta 68 - 6 del Macroproyecto 68, definió como actividad la adecuación de 9.651 metros de redes de acueducto asociadas a infraestructura vial-Convenio IDU. Para la vigencia 2024 no se programó meta física, para el cuatrienio se programaron 9.651 metros, de los cuales se ejecutaron 9.650 metros durante las vigencias 2022 (3.260 metros) y 2023 (3.650 metros) equivalentes al 99.9% de su ejecución. Conforme a los soportes documentales de los contratos asociados a la meta, se evidencia el cumplimiento de las obligaciones establecidas en relación con las actividades contratadas.

La meta 68 - 7 del Macroproyecto 68, estableció adecuar 11.860 metros de redes de alcantarillado asociadas a la infraestructura vial, para la vigencia 2024, se programó una meta física de adecuación de 1.620 metros, los cuales no fueron ejecutados hasta el corte de esta vigencia. Al final del cuatrienio se reportaron 10.240 metros adecuados de redes de alcantarillado equivalentes al 86.3% del total

programado, la brecha existente para el cumplimiento de esta meta está representada por los contratos que se encuentran en ejecución o pendientes de terminación y liquidación.

La meta 68 - 8 del Macroproyecto 68, determinó Adecuar 5.911 metros de redes de acueducto proyecto TAR-Metro, Según el reporte SEGPLAN suministrado por la EAAB, a corte a mayo de 2024, la adecuación de los 5.911 metros de redes, se cumplieron en la vigencia 2023 en un 99,9% ejecutado 5.910 metros de redes de acueducto. Se pudo evidenciar mediante los soportes documentales de la contratación (informes de interventoría y supervisión) que la cantidad física ejecutada es congruente con meta reportada.

La meta 68 - 9 del Macroproyecto 68, definió adecuar 36.921 metros de redes de alcantarillado proyecto TAR-Metro, frente a la presente meta, durante las vigencias 2023 y 2024 no se planea la ejecución de metros de redes de alcantarillado en consideración a que en las vigencias 2021 y 2022 se ejecutaron 36.920 y durante el que corresponden al 99,9% de lo planeado a ser ejecutado para el cuatrienio.

INDICADOR.

De acuerdo con lo establecido en la meta sectorial, la cual define la “Adecuación del 100% de las redes de acueducto y alcantarillado asociadas a la infraestructura para la construcción del metro. (Acuerdo Marco No. 037 de 2017, Otrosí al Acuerdo Marco No. 037 de 2017, Acuerdo Específico No. 1 y Otrosí al Acuerdo Específico No.1)”; y el indicador establece: “Porcentaje (%) de avance en la adecuación de las redes de acueducto y alcantarillado asociadas a la infraestructura para la construcción del metro”, presentan un avance acumulado de las metas físicas de un 96,5%, las brechas presentadas en las metas que presentan rezago, se ajustaran con la terminación y liquidación los contratos asociados.

CONTRATOS MACROPROYECTO 68.

ESTADO CONTRACTUAL.

Tabla 25. Estado de los contratos en el Macroproyecto 68.

MACROPROYECTO AJUSTADO	ESTADO DEL CONTRATO	NO. DE CONTRATOS
68	En ejecución	12
	Liquidados	3
	Suscrito Legalizado	3
	Suspendidos	2
	Terminados	71
	TOTAL CONTRATOS	91

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Tabla 26. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 68.

Número de Contrato	Año del contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro - proyecto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-01-25400-1493-2019	2019	Dirección Red Matriz Acueducto	Terminado	Construcción, renovación, rehabilitación o reposición de redes asociadas a la	CONSORCIO REDES BTA	100%	75,9%	El contrato 1-01-25400-1493-2019, fue terminado con acta del 6 de octubre de 2023 y se recibió a satisfacción con acta del 31 de mayo de 2024. se registran en esta como pendientes, la a entrega de planos

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

				infraestructura vial				<p>récord de las obras ejecutadas con la aprobación de DITG. Y el informe final técnico y PIMMAS, estos pendientes serán entregados al momento de la liquidación del contrato, ejecutando los recursos pendientes.</p> <p>Metas: 68.8 - 68.9</p>
1-15-25400-1483-2019	2019	Dirección Red Matriz Acueducto	En Ejecución	Construcción, renovación, rehabilitación o reposición de redes asociadas a la infraestructura vial	CONSORCIO INTERVENTORIA REDES MATRICES	92%	86%	<p>El contrato 1-15-25400-1483-2019 presenta rezagos en su ejecución, cambios de interventoría y suspensiones. A la fecha se encuentra en fase de ejecución, a 29 de agosto d 2024 se suscribió acta entre la interventoría y la supervisión, donde se revisó la falta de tapas en la Av.1ro de mayo, mayor permanencia de la interventoría, pendientes de obra, informe ambiental y final, ajustes e informes de interventoría y obra.</p> <p>Metas: 68.8 - 68.9</p>
2-01-25400-1140-2022	2022	Dirección Red Matriz Acueducto	Suspendido	Adecuación de las redes asociadas a la infraestructura vial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	HIDROCONSULTING S.A.S	43,6%	43,6%	<p>A 9 de abril de 2024 el contrato fue suspendido por 5 meses, a la fecha de realización de este informe no se había reanudado el contrato, ni se encontraron evidencias de la ampliación del plazo de la suspensión.</p> <p>Meta: 68.8</p>
2-15-25400-1604-2022	2022	Dirección Red Matriz Acueducto	Suspendido	Adecuación de las redes asociadas a la infraestructura vial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSORCIO INTERVENTORES VG	62,1%	62,1%	<p>El contrato 2-15-25400-1604-2022 registra 3 suspensiones, determinándose mediante acta de prórroga de suspensión de contratos del 8 de septiembre de 2024, la reanudación de la nueva fecha de inicio el 8 de octubre de 2024 y la nueva fecha de terminación a 19 de noviembre de 2024.</p> <p>Meta: 68.8</p>
9-07-25100-1035-2017	2017	Dirección Red Troncal Alcantarillado	En Ejecución	277. Adecuación del 100% de las redes de acueducto y alcantarillado asociadas a la infraestructura para la construcción del metro. (Acuerdo Marco No. 037 de 2017, Otrosí al Acuerdo Marco No. 037 de 2017, Acuerdo Especifico No. 1 y Otrosí al Acuerdo Especifico No.1)	METRO DE BOGOTÁ S.A	9,9%	9,9%	<p>Mediante otro si No.10 del 18 de junio de 2024, se prorrogó el plazo del convenio 37 de 2017 con la empresa Metro de Bogotá hasta el 31 de diciembre de 2024, adicionalmente se determinó realizar las acciones de redistribución de recursos del acuerdo específico No.1 en el rubro de costos administrativos (equipo TAR-EAAB) por un valor de \$546.543.000, a fin de celebrar contratos de prestación de servicios que permitan a la EAAB para cumplir con el acuerdo 37/2017 hasta su Liquidación.</p> <p>Meta: 68.7</p>
9-07-30500-1034-2017	2017	Dirección Apoyo Técnico	En Ejecución	Adecuación de las redes asociadas a la infraestructura vial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y	INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO IDU	82,5%	82,5%	<p>En el repositorio de información de Lotus, solo se registran dos otro si modificatorio, No. 2 y 3, este ultimo a 23 de junio de 2023, en el que se indica Prorrogar el plazo de ejecución del Convenio Interadministrativo citado por el término de UN (1) AÑO, esto es</p>

				Alcantarillado de Bogotá				hasta el veinticuatro (24) de junio de 2024, no se evidencian evidencias adicionales en relación con terminación, recibo a satisfacción o liquidación aun cuando el plazo se encuentra expirado. Metas: 68.6 - 68.7
9-99-25500-1134-2023	2023	Dirección Red Troncal Alcantarillado	Suscrito Legalizado	Adecuación de las redes asociadas a la infraestructura vial en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO IDU	N/R	N/R	El contrato se encuentra perfeccionado a los 7 días del mes de junio de 2023, en donde se estableció una imputación presupuestal de la vigencia 2023 por un valor de \$33.357.931.437 a desarrollar en un plazo de 20 meses. Metas:68.7

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

Las metas del macroproyecto 68, aun cuentan con contratos en ejecución, suspendidos y terminados que deben ser gestionados a fin de cumplir con los compromisos pactados, aun cuando sean gestionadas fuera de los plazos iniciales establecidos.

Si bien las metas presentan un nivel de ejecución física adecuado, es necesario alinear estos resultados con la gestión financiera en cuanto a los pagos pendientes y liquidaciones, a fin de dar por terminados los compromisos del macroproyecto.

RECOMENDACIONES.

Se recomienda actualizar y completar la documentación de gestión de los contratos, desde las áreas responsables de su supervisión a fin de poder realizar los monitoreos, análisis y evaluación por parte de la segunda y tercera línea de defensa, con documentos que permitan conocer el estado actualizado de los contratos, facilitando así el seguimiento a las metas.

5.2.8. Macroproyecto 81.

Verificado en la Auditoria Construcción de Corredores Ambientales PAAC-2023 ID-14, contiene informe de Auditoría alterna. Actualmente la Gerencia Corporativa de Sistema Maestro se encuentra ejecutando las acciones producto del plan de mejoramiento de la auditoría.

5.2.9. Macroproyecto 82.

Tabla 27. Seguimiento OCIG macroproyecto 82.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
82	82-4	Renovar 13.190 metros de redes de alcantarillado combinado	13.190	13.189	100%	401.610.000	354.216.456	\$ 354.216.456	2.988.264	100%	100%	100%	82%
	82-5	Renovar 27.100 metros de redes de alcantarillado sanitario	27.100	27.100	100%	1.881.770.000	3.590.869.578	\$ 3.590.869.578	632.728.808				
	82-3	Eliminar 7.247 unidades de conexiones erradas	7.247	7.105	98%	36.614.207.000	38.320.168.683	\$ 38.273.420.362	6.610.616.297	0	1500	3843	

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

FINANCIERO.

82-3: Eliminar 7247 unidades de conexiones erradas;

En el año 2024 se comprometieron \$ 38.273 millones que corresponden al 99,88% del presupuesto total (\$ 38.320 millones) para la vigencia 2024, situación favorable en cuanto a compromisos presupuestales; de acuerdo con la ejecución cuatrienal se han comprometido \$ 173.265 millones de un total de \$ 183.466 millones que corresponden a 94.44%. se encuentra desarrollando su ejecución en estado adecuado para el cierre cuatrienal del plan de desarrollo UNCSABSXXI 2020-2024.

82-4: Renovar 13190 metros de redes de alcantarillado combinado;

Para el año 2024 con corte junio se comprometieron \$ 354 millones que corresponden al 100% del presupuesto de la vigencia, situación favorable en cuanto compromisos presupuestales; de acuerdo con la ejecución cuatrienal se han comprometido \$ 25.775 millones de \$ 31.513 millones lo cual corresponde al 81,79%, se evidencia una ejecución presupuestal adecuada para el cuatrienio del cierre del plan de desarrollo UNCSABSXXI 2020-2024.

82-5: Renovar 27.100 metros de redes de alcantarillado sanitario;

Para el año 2024 con corte mayo se comprometieron \$ 3.591 millones que corresponden al 100% del presupuesto total de la vigencia 2024, situación favorable en cuanto a compromisos presupuestales; de acuerdo con la ejecución cuatrienal se han comprometido \$ 17.438 millones de \$ 18.033 que corresponden al 96.70%., evidencia una ejecución presupuestal adecuada para el cuatrienio y cierre del plan de desarrollo UNCSABSXXI 2020-2024.

FISICO.

82-3: Eliminar 7247 unidades de conexiones erradas;

Con base en el reporte SEGPLAN, la entidad planeó metas físicas de 595 unidades de conexiones erradas para la vigencia 2024, logrando avanzar con corte a junio 453 que corresponden al 76,13% de lo

programado del año 2024. En referencia al cuatrienio se encuentra su acumulado en 7105 unidades de 7247 que corresponden a 98.04% de cumplimiento, se evidencia una ejecución física adecuada para el cuatrienio y cierre del plan de desarrollo UNCSABSXXI 2020-2024.

82-4: Renovar 13.190 metros de redes de alcantarillado combinado;

Con base en el reporte SEGPLAN, la entidad planeó 1.00 de metros para la vigencia 2024, logrando avanzar con corte a mayo de 0% de lo programado del año 2024. En referencia al cuatrienio se encuentra su acumulado de 13.189 que corresponden a 99.99% evidencia una ejecución física adecuada para el cuatrienio y cierre del plan de desarrollo UNCSABSXXI 2020-2024.

82- 5; Renovar 27100 metros de redes de alcantarillado sanitario;

Con base en el reporte SEGPLAN, la entidad planeó metas físicas de 2.610 metros para la vigencia 2024, logrando avanzar con corte a junio el 100% de lo programado para la vigencia. En referencia al cuatrienio se encuentra su acumulado en 27.100 metros que corresponden al 100% cumplimiento de la meta.

INDICADOR GENERAL.

82-4 y 82-5: Porcentaje de cumplimiento de las obras del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos;

Se logró un avance promedio del 82% en el cuatrienio, y los retrasos se debieron a demoras en la definición de las licencias de intervención y ocupación del espacio público, así mismo demoras de la secretaria Distrital de Ambiente -SDA en los permisos de ocupación de cauce y de tala y podas requeridas para la ejecución de las obras, los cuales forman parte de la ruta crítica del proyecto.

82-3: No presenta retrasos

CONTRATOS MACROPROYECTO 82.

ESTADO CONTRACTUAL

Los contratos del Macroproyecto, posterior a la verificación con los supervisores de los contratos, pronuncian que terminaran satisfactoriamente en el mes de enero 2024, situación que contribuirá a aumentar el avance físico del primer trimestre de 2024.

Tabla 28. Estado de los contratos en el Macroproyecto 82.

MACROPROYECTO AJUSTADO	ESTADO DEL CONTRATO	NO. DE CONTRATOS
82	En ejecución	7
	Proceso jurídico	2
	TOTAL CONTRATOS	9

CONCLUSIONES.

El desarrollo de los contratos es normal sin embargo el contrato 1-01-34100-1471-2018 encuentra en proceso jurídico.

5.2.10. Macroproyecto 7334.

El macroproyecto 7334 consiste en la <<Construcción y expansión del sistema de abastecimiento y matriz de acueducto en el área de cobertura de la EAAB>> y tiene las siguientes metas asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI:

- ✓ 7334-12 Construir u optimizar 18.232 metros de redes de conducción o matrices de acueducto, meta reprogramada para el cuatrienio, original 46.123 metros.
- ✓ 7334-13 Construir 3 unidades Estación de Bombeo de Agua Potable, meta reprogramada para el cuatrienio, original 4 unidades.
- ✓ 7334-14 Construir 7 unidades Tanques de Almacenamiento, meta reprogramada para el cuatrienio, original 6 unidades.
- ✓ 7334-15 Construir 1 unidad campamento.
- ✓ 7334-16 Ejecutar el 100% de los diseños detallados para la optimización del sistema de abastecimiento del municipio de Fómez.

Tabla 29. Seguimiento OCIG macroproyecto 7334.

MACRO	ID META	META FINAL SECTORIAL CUATRIENIO CORTE 31 DE MAYO 2024			AVANCE FINANCIERO CUATRIENIO CORTE 31 MAYO DE 2024								AVANCE FÍSICO CUATRIENIO CORTE 31 MAYO 2024		
		META SECTORIAL	META EJECUTADA A 31 MAYO	% CUMPLIMIENTO	GIRO CXP 2020 A 2023	SALDO CXP 2020 - 2023	PTO TOTAL	COMPROMISOS TOTALES	GIROS TOTAL	% COMPROMISOS	% GIROS	META REPROGRAMADA	META EJECUTADA a 31 de mayo	% CUMPLIMIENTO	
7334	12	129.000	169.023	131%	44.481.084.819	126.304.460.333	203.128.464.275	186.646.724.057	11.167.645.274	91,89%	5,98%	18.232	14.969	82,10%	
	13	129.000	169.023	131%	435.884.919	3.298.014.689	25.339.526.700	4.189.350.941	115.296.717	16,53%	2,75%	3	3	100,00%	
	14	129.000	169.023	131%	3.535.556.885	5.929.555.057	30.794.763.028	24.816.231.070	4.016.246.756	80,59%	16,18%	7	7	100,00%	
	15	129.000	169.023	131%	2.843.801.683	49.027.428	4.296.483.470	3.374.709.144	481.879.603	78,55%	14,28%	1	1	100,00%	
	16	129.000	169.023	131%	-	425.625.397	674.205.554	528.727.196	103.101.799	78,42%	19,50%	100	55	55,00%	

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados y la Dirección de Presupuesto, 2024.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para las metas con corte a mayo de 2024.

FINANCIERO.

7334-12: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 203.128 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 186.647 millones de pesos que corresponden al 91,89%, siendo girados \$ 11.168 millones de pesos equivalentes al 5,98% de los recursos comprometidos.

7334-13: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 25.340 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 4.189 millones de pesos que corresponden al 16,53%, siendo girados \$ 115 millones de pesos equivalentes al 2,75% de los recursos comprometidos.

7334-14: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 30.795 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 24.816 millones de pesos que corresponden al 80,59%, siendo girados \$ 4.016 millones de pesos equivalentes al 16,18% de los recursos comprometidos.

7334-15: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 4.296 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 3.375 millones de pesos que corresponden al 78,55%, siendo girados \$ 482 millones de pesos equivalentes al 14,28% de los recursos comprometidos.

7334-16: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 674 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 529 millones de pesos que corresponden al 78,42%, siendo girados \$ 103 millones de pesos equivalentes al 19,50% de los recursos comprometidos.

FÍSICO.

7334-12: Para el PDD 2020-2024 se reprogramó construir u optimizar 18.232 metros de redes de conducción o matrices de acueducto, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 14.969 metros para un cumplimiento del 82,10%, se evidencia que la meta no se cumplió.

7334-13: Para el PDD 2020-2024 se reprogramó construir 3 unidades Estación de Bombeo de Agua Potable, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 3 unidades para un cumplimiento del 100%, se evidencia cumplimiento de la meta.

7334-14: Para el PDD 2020-2024 se reprogramó construir 7 unidades Tanques de Almacenamiento, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 7 unidades para un cumplimiento del 100%, se evidencia cumplimiento de la meta.

7334-15: Para el PDD 2020-2024 se programó construir 1 unidad campamento, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 1 unidad para un cumplimiento del 100%, se evidencia cumplimiento de la meta.

7334-16: Para el PDD 2020-2024 se programó ejecutar el 100% de los diseños detallados para la optimización del sistema de abastecimiento del municipio de Fómeque, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance del 55%, se evidencia que la meta no se cumplió.

INDICADOR.

El macroproyecto 7334 apunta al cumplimiento de la meta sectorial 284 Incorporar 129.000 suscriptores en el servicio de acueducto en Bogotá y Soacha, cuyo indicador es: Número de suscriptores de acueducto incorporados. Incorporaciones por vigencia: año 2020 fue de 14.999 usuarios, año 2021 fue de 44.164 usuarios, año 2022 fue de 46.126 usuarios, año 2023 fue de 44.168 usuarios y a 31 de mayo de 2024 fue de 19.566 usuarios, total ejecutada 169.023 para un cumplimiento del 131%. Es importante indicar que esta meta sectorial está asociada a las metas 7334 y 7338.

CONTRATOS MACROPROYECTO 7334.

ESTADO CONTRACTUAL.

A continuación, se indica la cantidad de contratos y su estado que constituyen el macro 7334:

Tabla 30. Estado de los contratos en el Macroproyecto 7334.

Macroproyecto ajustado	Estado del contrato	No. de contratos
7334	Suscrito Legalizado	5
	En ejecución	17

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

	Suspendido	5
	Terminado	32
	Liquidado	14
	TOTAL CONTRATOS	73

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

De los 73 contratos de la tabla anterior, en la siguiente tabla se observan 20 contratos que reportan con corte a 6 de junio de 2024, ejecución física y financiera inferior al 90%, lo que podría indicar que estos afectaron el cumplimiento al 100% de la meta física y de inversión del macroproyecto en el cuatrienio.

Tabla 31. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 7334.

Macro-Proyec	Numero de Contrato	Estado del contrato a 06.06.2024	Dirección	Nombre contratista	% Avance Físico contrat	% Avance Financiero contrat
1	1-01-25300-1521-2021	En Ejecución	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO RENOVACION RIO BLANCO	38,93	38,51
2	1-01-25300-1584-2022	En Ejecución	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO PTAR WIESNER	2,56	2,56
3	1-01-25400-1461-2019	En Ejecución	Dirección Red Matriz Acueducto	CONSORCIO CONSTRUCCION UNICERROS 2019	43,93	32,84
4	1-01-25400-1499-2019	En Ejecución	Dirección Red Matriz Acueducto	CONSORCIO LA VEREDITA IND	88	75,14
5	1-01-25400-1595-2023	En Ejecución	Dirección Red Matriz Acueducto	CONSORCIO OPTIMIZACION 170	57,78	40
6	1-02-25300-1379-2023	En Ejecución	Dirección de Abastecimiento	VALORACION ECONOMICA AMBIENTAL SAS	37,5	25
7	1-15-25300-1416-2023	En Ejecución	Dirección de Abastecimiento	AQUAVIVA GESTION E INGENIERIA SAS	37,5	0
8	1-15-25300-1610-2022	En Ejecución	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO INT WIESNER	51,86	51,86
9	1-15-25400-1281-2017	En Ejecución	Dirección Red Matriz Acueducto	INAR ASOCIADOS S.A.	88	71,62
10	1-15-25400-1468-2019	En Ejecución	Dirección Red Matriz Acueducto	CONSORCIO INTER UNICERROS	59,01	46,87
11	1-01-25300-1140-2017	Liquidado	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO EPIC PTFW	40,51	40,96
12	1-01-25300-1386-2019	Liquidado	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO OBRAS 1446 C-P	54,5	27,43
13	1-06-25300-1264-2019	Liquidado	Dirección de Abastecimiento	VANSOLIX S.A.	1	1
14	1-15-25300-1175-2017	Liquidado	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO PTAP FW 2017	63,23	63,23
15	1-15-25400-0226-2024	Suscrito Legalizado	Dirección Red Matriz Acueducto	CIVIL AND ENVIRONMENTAL ENGINEERING S.A.S		
16	1-02-25300-0686-2023	Suspendido	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO VERTEDEROS	35	19,5
17	1-15-25300-0706-2023	Suspendido	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO INTEROBRAS	35	19
18	1-15-25400-1469-2018	Suspendido	Dirección Red Matriz Acueducto	IBERVIAS INGENIEROS S.L SUCURSAL EN COLOMBIA	87,4	81,11
19	1-01-25300-1156-2017	Terminado	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO INTERCONEXIÓN EAB	64,1	60
20	1-01-25300-1401-2019	Terminado	Dirección de Abastecimiento	CONSORCIO CHINGAZA 2019	79,91	64,39

Fuente: Elaborado por autores a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

Se cumplió en el cuatrienio 2020-2024 la meta **SEGPLAN 284** que consistía en incorporar 129.000 suscriptores en el servicio de acueducto en Bogotá y Soacha, la cual se encuentra asociada al macroproyecto 7334-12 / 13 / 14 / 15 / 16 y 7338 -8 / 9.

No obstante, las metas físicas 12 y 16 del macroproyecto 7334 presenta un atraso en: 12- en la construcción de 3.263 metros de redes de conducción o matrices de acueducto, lo que representó incumplimiento del 17,90% de la meta planteada, así mismo, se evidenció un rezago en la ejecución de compromisos del presupuesto total de \$16.482 millones de pesos correspondientes al 8,11% y un rezago en giros de \$175.479 millones de pesos correspondientes al 94,02% (posibles CXP) y 16- en la ejecución del 45,00% de los diseños detallados para la optimización del sistema de abastecimiento del Municipio de Fómez, lo que representó incumplimiento del 45,00% de la meta planteada, así mismo, se evidenció un rezago en la ejecución de compromisos del presupuesto total de \$145 millones de pesos correspondientes al 21,58% y un rezago en giros de \$426 millones de pesos correspondientes al 80,50% (posibles CXP).

Las metas físicas 13, 14 y 15 se cumplieron, no obstante se evidencia rezago en la ejecución compromisos y giros así: 13- rezago ejecución de compromisos del presupuesto total de \$21.150 millones de pesos correspondientes al 83,47% y un rezago en giros de \$4.074 millones de pesos correspondientes al 97,25% (posibles CXP), 14- rezago ejecución de compromisos del presupuesto total de \$5.979 millones de pesos correspondientes al 19,41% y un rezago en giros de \$20.800 millones de pesos correspondientes al 83,82% (posibles CXP) y 15- rezago ejecución de compromisos del presupuesto total de \$921 millones de pesos correspondientes al 21,45% y un rezago en giros de \$2.893 millones de pesos correspondientes al 85,72% (posibles CXP).

RECOMENDACIONES.

Se sugiere a los responsables de la ejecución (primera línea defensa) y seguimiento (segunda línea defensa) de los proyectos, los contratos asociados y el presupuesto, adecuar e implementar herramientas de gestión y control efectivas.

Es importante verificar la relación entre la meta física y la ejecución del presupuesto (giros), dado que deberían guardar relación los pagos efectuados de acuerdo con las metas físicas ejecutadas.

5.2.11. Macroproyecto 7338.

El macroproyecto 7338 consiste en la <<Construcción de redes locales para el servicio de acueducto en el área de cobertura de la EAAB>> y tiene las siguientes metas asociadas para el PDD 2020-2024 Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI:

- ✓ 7338-8 Construir 35.829 metros de redes locales de acueducto, meta reprogramada para el cuatrienio, original 46.796 metros.
- ✓ 7338-9 Construir 15 unidades de Estaciones Regulatoras de Presión.

Tabla 32. Seguimiento OCIG macroproyecto 7338.

MACRO	ID META	META FINAL SECTORIAL CUATRIENIO CORTE 31 DE MAYO 2024			AVANCE FINANCIERO CUATRIENIO CORTE 31 MAYO DE 2024							AVANCE FÍSICO CUATRIENIO CORTE 31 MAYO 2024		
		META SECTORIAL	META EJECUTADA A 31 MAYO	% CUMPLIMIENTO	GIRO CXP 2020 A 2023	SALDO CXP 2020-2023	PTO TOTAL	COMPROMISOS TOTALES	GIROS TOTAL	% COMPROMISOS	% GIROS	META REPROGRAMADA	META EJECUTADA a 31 de mayo	% CUMPLIMIENTO
7338	8	129.000	169.023	131%	15.566.589.794	8.589.486.880	43.996.148.892	30.398.154.833	4.911.791.681	69,09%	16,16%	35.829	23.420	65,37%
	9	129.000	169.023	131%	1.953.593.270	109.012.655	5.214.163.755	2.463.931.572	398.789.020	47,25%	16,19%	15	15	100,00%

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados y la Dirección de Presupuesto, 2024.

A continuación, se describe el avance financiero y físico para las metas con corte al mes de mayo de 2024:

FINANCIERO.

7338-8: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 43.996 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 30.398 millones de pesos que corresponden al 69,09%, siendo girados \$ 4.912 millones de pesos equivalentes al 16,16% de los recursos comprometidos.

7338-9: El presupuesto total para el cuatrienio 2020-2024 fue por valor de \$ 5.214 millones de pesos, de los cuales se comprometieron a 31 de mayo de 2024 \$ 2.464 millones de pesos que corresponden al 47,25%, siendo girados \$ 399 millones de pesos equivalentes al 16,19% de los recursos comprometidos.

FÍSICO.

7338-8: Para el PDD 2020-2024 se reprogramó Construir 35.829 metros de redes locales de acueducto, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 23.420 metros para un cumplimiento del 65,37%, se evidencia que la meta no se cumplió.

7338-9: Para el PDD 2020-2024 se programó Construir 15 unidades de estaciones reguladoras de presión, a 31 de mayo de 2024 se reporta un avance de 15 unidades para un cumplimiento del 100%, se evidencia que la meta se cumplió.

INDICADOR.

El macroproyecto 7334 apunta al cumplimiento de la meta sectorial 284 Incorporar 129.000 suscriptores en el servicio de acueducto en Bogotá y Soacha, cuyo indicador es: Número de suscriptores de acueducto incorporados. Incorporaciones por vigencia: año 2020 fue de 14.999 usuarios, año 2021 fue de 44.164 usuarios, año 2022 fue de 46.126 usuarios, año 2023 fue de 44.168 usuarios y a 31 de mayo de 2024 fue de 19.566 usuarios, total ejecutada 169.023 para un cumplimiento del 131%. Es importante indicar que esta meta sectorial está asociada a las metas 7334 y 7338.

CONTRATOS MACROPROYECTO 7338.

Estado Contractual.

A continuación, se indica la cantidad de contratos y su estado que constituyen el macro 7338.

Tabla 33. Estado de los contratos en el Macroproyecto 7338.

Macroproyecto ajustado	Estado del contrato	No. de contratos
7338	En ejecución	14
	Terminado	17
	Liquidado	13
	TOTAL CONTRATOS	44

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

De los 44 contratos de la tabla anterior, en la siguiente tabla se observan 20 contratos que reportan con corte a 6 de junio de 2024, ejecución física y financiera inferior al 90%, lo que podría indicar que estos afectaron el cumplimiento al 100% de la meta física y de inversión del macroproyecto en el cuatrienio.

Tabla 34. Detalle Estado de los contratos en el Macroproyecto 7338.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

Macro - Proyecto	Numero de Contrato	Estado del contrato a 06.06.2024 -1	Dirección	Nombre contratista	% Avance Físico contrat.	% Avance Financiero contrat.
1	1-01-34100-1229-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 4	CONSORCIO CONSTRUCCION REDES ZONA 4	7,28	7,28
2	1-01-34100-1419-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 4	UNION TEMPORAL REDES LOCALES - NUB	1	1
3	1-01-35100-0094-2020	En Ejecución	Gerencia Zona 5	CONSORCIO CIUDADELA SUCRE	39,05	32,58
4	1-01-35100-1354-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 5	CAMLO ERNESTO JACOME NAVARRO	69,39	69,39
5	1-02-35100-1378-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 5	GILMAR ENRIQUE VAQUIRO HERRERA	5	5
6	1-15-34100-1230-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 4	ORTEGA ROLDAN Y CIA S.A.S	25,86	25,86
7	1-15-34100-1430-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 4	CONSORCIO REDES Z4 1452	11,34	10,8
8	1-15-35100-0103-2020	En Ejecución	Gerencia Zona 5	CONSORCIO GIS SOACHA	55,23	56,31
9	1-15-35100-1363-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 5	VICTOR GUILLERMO RODRIGUEZ RAMIREZ	66,53	66,53
10	2-15-35100-1557-2023	En Ejecución	Gerencia Zona 5	GESTION INTEGRAL DEL SUELO SL COLOMBIA	11	10
11	1-02-34300-1525-2021	Terminado	Gerencia Zona 4	CONSORCIO CONZULTORIA Z4	79	79
12	1-02-35300-1034-2022	Terminado	Gerencia Zona 5	CONSORCIO TORRE DE MARFIL	89,07	51,07
13	1-15-34300-1535-2021	Terminado	Gerencia Zona 4	CONSORCIO INTERACAL BTA	79	79
14	2-05-35300-0546-2021	Terminado	Gerencia Zona 5	CIRO MELCHOR FRANCO LOZANO	79,17	79,17

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

CONCLUSIONES.

Se cumplió en el cuatrienio 2020-2024 la meta SEPLAN 284 que consistía en incorporar 129.000 suscriptores en el servicio de acueducto en Bogotá y Soacha, la cual se encuentra asociada al macroproyecto 7334-12 / 13 / 14 / 15 / 16 y 7338 -8 / 9.

No obstante, la meta física 8 del macroproyecto 7338 presenta un atraso en la construcción 12.409 metros de redes locales de acueducto, lo que representó incumplimiento del 34,63% de la meta planteada, así mismo, se evidenció rezago en la ejecución de compromisos del presupuesto total de \$13.598 millones de pesos correspondientes al 30,91% y un rezago en giros de \$25.486 millones de pesos correspondientes al 83,84% (posibles CXP).

Las meta física 9 se cumplió, no obstante, se evidenció rezago en la ejecución de compromisos del presupuesto total de \$2.750 millones de pesos correspondientes al 52,75% y un rezago en giros de \$2.065 millones de pesos correspondientes al 83,81% (posibles CXP)

RECOMENDACIONES.

Se sugiere a los responsables de la ejecución (primera línea defensa) y seguimiento (segunda línea defensa) de los proyectos, los contratos asociados y el presupuesto, adecuar e implementar herramientas de gestión y control efectivas.

Es importante verificar la relación entre la meta física y la ejecución del presupuesto (giros), dado que deberían guardar relación los pagos efectuados de acuerdo con las metas físicas ejecutadas.

5.2.12. Macroproyecto 7341.

Tabla 35. Seguimiento OCIG macroproyecto 7341.

MACRO	ID META	META CUATRIENIO	Meta final del cuatrienio	Meta ejecutada acumulada de inversión corte mayo 31 2024	Porcentaje de meta de inversión acumulada	AVANCE FINANCIERO CORTE MAYO 2024				AVANCE FISICO CORTE MAYO 2024			
						POAI 2024	Presupuesto Mayo 31 2024	Compromisos Mayo 31 2024	giros corte mayo 31 2024	Reprogramado 2024	Ejecutado mayo 31 2024	Programada línea base para el cuatrienio	Ejecutado acumulado meta sectorial corte mayo 31 2024
7341	7341-17	Ejecutar 10 unidades de diagnósticos para la recuperación del caudal ecológico de humedales	10	10	100%		408.265.198	\$ 408.265.198	-	cumplida	cumplida	10	10
	7341-16	Construir 100% del campamento Piedras Gordas PMA Chingaza	100	100	100%		211.154.985	\$ 211.154.985	183.920.705	cumplida	cumplida	100	100
	7341-18	Intervenir 30,19 hectáreas integralmente de la Estructura Ecológica Principal	30,19	30,19	100%	10.458.449.014	14.917.080.489	\$ 12.725.895.689	3.095.158.584	cumplida	cumplida	30	43,92
	7341-15	Incrementar 6000 hectáreas para la conservación en cuencas abastecedoras y otra áreas de importancia estratégica para la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	6.000	2.183	36%	45.308.053.986	53.877.783.624	\$ 31.375.003.871	15.039.957.775		0,2893	6000	2182,984101

Fuente: Elaborado por autores a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

FINANCIERO.

Tabla 36. Presupuesto, Compromisos y Giros macroproyecto 7341.

META	PRESUPUESTO TOTAL - CUATRIENIO	COMPROMISOS TOTALES	GIROS TOTALES
15	\$ 191.404.555.296	\$ 141.832.738.168	\$ 54.679.325.265
16	\$ 7.983.664.883	\$ 7.704.590.477	\$ 5.762.357.645
17	\$ 7.770.481.964	\$ 7.722.660.219	\$ 3.142.746.579
18	\$ 80.862.895.627	\$ 69.404.083.182	\$ 19.669.947.044
	\$ 288.021.597.770	\$ 226.664.072.046	\$ 83.254.376.533

Fuente: Elaboración propia a partir de Información remitida por la Dirección Planeamiento y Control de Inversiones

De conformidad con la información remitida por la Dirección Planeamiento y Control de Inversiones, entre las vigencias 2020 al 2024 se programaron \$288.021 millones de los cuales se comprometieron \$226.664 millones, a continuación, se relaciona por meta los giros realizados.

7341-15 “Incrementar 6000 hectáreas para la conservación en cuencas abastecedoras y otras áreas de importancia estratégica para la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá”. De un total de compromisos por \$141.832 millones se giró el 39%.

7341-16 “Construir 100% del campamento Piedras Gordas PMA Chingaza”. De un total de compromisos por \$7.704 millones se giró el 75%.

7341-17 “Ejecutar 10 unidades de diagnósticos para la recuperación del caudal ecológico de humedales”. De un total de compromisos por \$3.142 millones se giró el 41%.

7341-18 “Intervenir 30 hectáreas integralmente de la Estructura Ecológica Principal”. De un total de compromisos por \$19.669 millones se giró el 28%.

Como se observa financieramente para este cuatrienio la ejecución de cada meta asociada a cada macroproyecto, desde el punto de vista de la ejecución presupuestal no alcanza el 100%.

FÍSICO.

7341-15 “Incrementar 6000 hectáreas para la conservación en cuencas abastecedoras y otras áreas de importancia estratégica para la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá”;

De las 6000 hectáreas a adquirir en el cuatrienio (2020 a 2024), para la conservación en cuencas abastecedoras y otras áreas de importancia estratégica, según lo registrado en SEGPLAN se ejecutó la adquisición de 1.395,81 hectáreas, lo que representa el 23,26% del logro de la meta.

Se consultó con la Dirección de Bienes Raíces sobre la adquisición de los predios, quienes aportaron una presentación realizada al subcomité de Control Interno del área de junio de 2024, en la que se reportó la adquisición de 2.183,2948 hectáreas entre las vigencias 2019 a 2024 lo que evidencia un claro incumplimiento de la meta y de los compromisos establecidos por la EAAB-ESP en el marco del Plan de Desarrollo Distrital.

De acuerdo con los argumentos dados por el área, entre las causas que llevaron al incumplimiento de la meta se encuentran:

- Se manifiesta que el proceso de adquisición se afecta por el incumplimiento del contrato 1-05-25200-01306-2017 suscrito con la firma AVALES INGENIERÍA INMOBILIARIA SAS, cuyo objeto era: “Adelantar los procesos de adquisición de predios que son requeridos para la conservación y recuperación de las áreas de importancia estratégica para la preservación de recursos hídricos que surten de agua al Acueducto de Bogotá, D.C., en cumplimiento del artículo 111 de la Ley 99 de 1993”, el cual debía realizar la adquisición de 500 predios.
- La Dirección de Bienes Raíces manifiesta que debió asumir la adquisición de los predios con contratos de prestación de servicios, para el desarrollo de los diferentes componentes (jurídico, técnico, social y financiero).
- Señalan que para la selección de los predios priorizados para el proyecto de adquisición no se evaluaron las complejidades de carácter técnico, jurídico y social.
- Se señala que el 96% de los predios de importancia estratégica priorizados por la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA para adquisición, presentan situaciones que hacen difícil su adquisición como lo es su ubicación en zona rural, la descripción de áreas, linderos, títulos inscritos en el registro de instrumentos públicos que demandan procesos de saneamiento por los propietarios previo a la adquisición, el acceso, asentamientos ilegales en zonas de reserva, entre otros aspectos.

Sin desconocer, las dificultades manifestadas por el área para la adquisición de predios, y aun cuando se registran actividades adicionales, estas no aportan a la meta física.

Por otra parte, es importante señalar que analizada la información suministrada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, en el periodo 2020 a 2024 en la meta 7341-15 “Incrementar 6000 hectáreas para la conservación en cuencas abastecedoras y otras áreas de importancia estratégica para la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá”, se evidenciaron contratos que por su naturaleza no se asocian al objetivo de la meta que es la adquisición de hectáreas, entre los cuales se encuentran:

Tabla 37. Contratos no asociados a la meta 7341-15.

Numero de Contrato	Objeto Movimiento	Objeto Contrato	Vr Total
1-02-26200-0568-2021	DESARROLLAR UN SISTEMA DE INDICADORES DE LA CALIDA	DESARROLLAR UN SISTEMA DE INDICADORES DE LA CALIDAD DEL AGUA DE LOS RÍOS DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DEL ACUEDUCTO DE BOGOTÁ U	803.117.273
1-02-26200-0373-2021	ESTUDIO DE LOS PECES PRESENTES EN LOS EMBALSES QUE	ESTUDIO DE LOS PECES PRESENTES EN LOS EMBALSES QUE SURTEN DE AGUA A LA CIUDAD DE BOGOTÁ CHUZA, SAN RAFAEL, CHISACÁ Y LA REGADERA	805.193.623
1-02-26200-0398-2021	ESTUDIO DE LOS PARAMETROS POBLACIONALES DEL CANGRE	ESTUDIO DE LOS PARÁMETROS POBLACIONALES DEL CANGREJO ROJO AMERICANO (PROCAMBARUS CLARKII) EN LA DÁRSENA DE LA PLANTA TIBITOC	696.077.577

Fuente: Archivo 05_Compromisos - Giros 31.05.2024 con ID metas inv. Información suministrada la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control.

Adicional a lo anterior, se evidenció que esta meta incluye los contratos del servicio de vigilancia de la EAAB-ESP. De acuerdo con la consulta realizada al área de origen de estos contratos, estos recursos corresponden a funcionamiento, sin embargo, en el marco del convenio con la Secretaría Distrital de Ambiente, se entrega por parte de la SDA el 1% como recursos de inversión destinados para la vigilancia de los predios que se adquieran en el marco del convenio.

No obstante, revisados los datos reportados se evidencia el registro del 100% del valor del contrato y no del 1%, esto genera incertidumbre en los datos reportados en SEGPLAN, ya que no debería registrarse el 100% de los recursos del contrato.

En la siguiente tabla se relacionan los contratos de vigilancia que se han inscrito en esta meta en el periodo comprendido entre el 2020 al 2024 con el valor total, no obstante, el porcentaje que corresponde a recursos de inversión es el 1%.

Tabla 38. Contratos Vigilancia con 1% de recursos de Inversión.

Numero de Contrato	Objeto Movimiento	Objeto Contrato	Vr Total
1-05-11500-1002-2020	PRESTACION SERVICIO VIGILANCIA PREDIOS CONVENI SDA	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA PROTEGER Y CUSTODIAR LAS PERSONAS, LAS OPERACIONES Y EL PATRIMONI	61.140.672.711
1-05-11500-1273-2022	MODIFICACION03 CONTRATO VIGILANCIA Y SEG 1273 2022	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA PROTEGER Y CUSTODIAR LAS PERSONAS, LAS OPERACIONES Y EL PATRIMONI	65.910.183.280

7341-16 “Construir 100% del campamento Piedras Gordas PMA Chingaza”.

Se consultó en el aplicativo archivo electrónico el contrato 1-01-25300-0441-2020 cuyo objeto es “Construcción de la portería y campamento de piedras gordas y del campamento el silencio en el sistema Chingaza de la División Norte de Abastecimiento de la Gerencia Corporativa de Sistema Maestro”, se evidenció la suscripción del acta de entrega y recibo final el 29 de mayo de 2024 recibiendo a satisfacción las obras objeto de contrato, lo que da cuenta del cumplimiento de la meta establecida en un 100%.

7341-17 “Ejecutar 10 unidades de diagnósticos para la recuperación del caudal ecológico de humedales”.

De conformidad con los resultados obtenidos en el seguimiento a las metas Plan de Desarrollo en la vigencia 2023 por parte de la Oficina de Control Interno y Gestión, esta meta se evidenció cumplida por el equipo auditor.

7341-18 “Intervenir 30 hectáreas integralmente de la Estructura Ecológica Principal”.

Conforme a la información suministrada por la Dirección Planeamiento y Control de Inversiones la Empresa no programó meta para el 2020, para el 2021, se realizó intervención de 2,40 hectáreas en el Humedal La Vaca. A diciembre del 2022 el área reporta 17 Hectáreas intervenidas con el proyecto de Parque Lineal Río Tunjuelo Chiguaza.

La Empresa también realizó intervención integral a través de coberturas vegetales nuevas en el área de protección o conservación aferente del Río Arzobispo entre la carrera 13 y la Avenida NQS: equivalente a 0,2297 hectáreas a junio del 2023.

Posteriormente, mediante el contrato de obra 01-25100-1408-2018 del Corredor Ambiental Humedal Jaboque se realizó intervención integral de coberturas y arbolado en un total de 8,05 hectáreas. Es decir al cierre del 2023 se intervinieron 8,2797 hectáreas.

Finalmente con corte a Junio del 2024, en el marco del contrato de prestación de Servicios No 1-05-24300-1467-2023, cuyo objeto correspondió a “Adelantar los procesos de restauración en 15 hectáreas de predios de la EAAB ESP, acorde al Plan de Restauración formulado por la EAAB ESP como medida de adaptación al cambio climático.”, el cual buscó promover la protección y recuperación de áreas con miras a la sostenibilidad hídrica para la cuenca alta del río Tunjuelo, embalses La Regadera y Chisacá, la Dirección Planeamiento y Control de Inversiones reporta un avance de 2,51 hectáreas, con lo cual señala el área el cumplimiento del 100% de la meta planificada.

A pesar del reporte del cumplimiento del 100% de la meta, llama la atención de esta Oficina algunos contratos que se registran como suspendidos en el Aplicativo SAP los cuales se detallan en la tabla Detalle del Estado de los contratos en el Macroproyecto 7341.

INDICADOR.

7341-15 Número de áreas de conservación incrementadas; La Dirección Planeamiento y Control de Inversiones reporta una meta ejecutada acumulada de inversión con corte al 31 de mayo del 2024 del 36,38%, equivalentes a 2.182,98 hectáreas, dado que la meta para el final del cuatrienio corresponde a 6000 hectáreas para la conservación en cuencas abastecedoras y otras áreas de importancia estratégica

para la Empresa, la meta no se cumplió y se evidencian algunas causales en el ítem Avance Físico Meta 7341 de este informe.

7341-16 Avance en la construcción del campamento piedras gordas; A la fecha se encuentra culminada la obra del campamento piedras gorgas, por lo que se evidencia el cumplimiento del indicador en un 100%.

7341-17 Número de diagnósticos para la recuperación del caudal ecológico de humedales; El indicador se cumplió con corte a 30 de junio de 2023, aspecto que fue reportado por parte de la Oficina de Control Interno y Gestión en el informe de seguimiento a las metas plan de desarrollo del año 2023.

7341-18 Intervención integral de hectáreas en la estructura ecológica principal; La Dirección Planeamiento y Control de Inversiones reporta una meta ejecutada acumulada de inversión con corte al 31 de mayo del 2024 de 30,19 hectáreas, lo que indica en términos porcentuales un cumplimiento del 100% de la meta planificada.

CONTRATOS MACROPROYECTO 7341.

ESTADO CONTRACTUAL.

Se verificó el estado actual de los contratos asociados al macroproyecto 7341, entre las vigencias 2020 a 2024, los cuales, de acuerdo con el reporte aportado por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, se registran así:

Tabla 39. Estado de los contratos en el Macroproyecto 7341.

MACROPROYECTO AJUSTADO	ESTADO DEL CONTRATO	NO. DE CONTRATOS
7341	En ejecución	33
	Suscritos legalizados	7
	Terminados	105
	Liquidados	11
	TOTAL CONTRATOS	156

Fuente: Elaborado por OCIG a partir del reporte Dirección Planeamiento y Control de Resultados, 2024.

Adicional a lo anterior, se evidenció que en el cuatrienio se asociaron al macroproyecto otros elementos PEP entre los cuales se observan conceptos como gastos notariales, decisiones judiciales y administrativas, permisos y licencias, bienes raíces y gastos de caja menor; aspectos relacionados con los trámites para la adquisición de los predios.

En la siguiente tabla, se registran observaciones de algunos de los contratos que de acuerdo con la información reportada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control y así como las consultas realizadas en SAP, aplicativo Archivo Electrónico, Portal de Contratación y Compras y a las áreas responsables de los contratos, presentan novedades.

Número de Contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro -proyecto	Objeto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
1-05-11500-1002-2020	Dirección de	Liquidado	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA PROTEGER Y	UNION TEMPORAL	100	96,5	Se registró en la meta 7341-15 el presupuesto total del

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

Número de Contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro -proyecto	Objeto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
	Seguridad		de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CUSTODIAR LAS PERSONAS, LAS OPERACIONES Y EL PATRIMONIO DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ ESP - EAAB-ESP - EN EL DISTRITO CAPITAL Y LOS MUNICIPIOS EN DONDE LA EMPRESA PRESTA SU SERVICIO Y DE LOS BIENES DE TERCEROS QUE SEA LEGALMENTE RESPONSABLE	GRANADINA-VIGIL			contrato de vigilancia que corresponde a recursos de funcionamiento, según lo indicado por la Dirección de Seguridad solo se debía asociar a la meta el valor del 1% del contrato, que corresponde a los recursos aportados por la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA) para los servicios de vigilancia de los predios que se adquieran en el marco del convenio con el SDA.
1-05-11500-1273-2022	Dirección de Seguridad	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA PROTEGER Y CUSTODIAR LAS PERSONAS, LAS OPERACIONES Y EL PATRIMONIO DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ ESP - EAAB-ESP - EN EL DISTRITO CAPITAL Y LOS MUNICIPIOS EN DONDE LA EMPRESA PRESTA SU SERVICIO Y DE LOS BIENES DE TERCEROS QUE SEA LEGALMENTE RESPONSABLE	VIGILANCIA SANTA FERREÑA Y CIA LTDA	85,32	83,64	Se registró en la meta 7341-15 el presupuesto total del contrato de vigilancia que corresponde a recursos de funcionamiento, según lo indicado por la Dirección de Seguridad solo se debía asociar a la meta el valor del 1% del contrato, que corresponde a los recursos aportados por la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA) para los servicios de vigilancia de los predios que se adquieran en el marco del convenio con el SDA.
9-07-25200-1033-2017	Dirección Bienes Raíces	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	REALIZAR LA VALORACIÓN DE LOS PREDIOS OBJETO DE ADQUISICIÓN PARA LA CONSERVACIÓN Y RECUPERACIÓN DE LAS ÁREAS DE IMPORTANCIA ESTRATÉGICA PARA LA PRESERVACIÓN DEL RECURSO HÍDRICO QUE SURTE DE AGUA AL ACUEDUCTO DE BOGOTÁ DC	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE CATASTRO DISTRITAL	96,7	96,7	Según la consulta realizada en el aplicativo Archivo Electrónico a la fecha no se evidencia el acta de terminación del contrato, de acuerdo con lo manifestado por el personal de la Dirección de Bienes Raíces el contrato finalizó el 31.10.2023 y se presentan inconvenientes asociados a la disponibilidad del personal. Se observa que el proceso no garantizó el recurso humano para asegurar los tiempos establecidos por la EAAB-ESP para realizar el trámite de la terminación del contrato.
1-01-25200-1412-2022	Dirección Bienes Raíces	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	REALIZAR ACTIVIDADES DE DEMOLICIÓN, REMOCIÓN, DESHERBE Y CERRAMIENTOS DE LOS PREDIOS ADQUIRIDOS POR LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ Y DE AQUELLOS QUE SIN SER DE SU PROPIEDAD ESTÁN SOMETIDOS A SU ADMINISTRACIÓN Y CONTROL DE CONFORMIDAD CON EL PLAN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL VIGENTE.	YAMILL MONTENEGRO CALDERON	100	100	El contrato registra acta de terminación de suscrita el 05.02.2024, con pendientes. De acuerdo con la información suministrada por el área, a la fecha se encuentra pendiente el trámite del cierre del PIN ante la Secretaría Distrital de Ambiente.
2-15-24300-1495-2021	Dirección Gestión Ambiental Del Sistema Hídrico	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA, AMBIENTAL, SOCIAL, JURÍDICA Y ECOLÓGICA, ANÁLISIS DETALLADO EN LA RECUPERACIÓN INTEGRAL DE LA CUENCA FUCHA - ESTUDIOS Y DISEÑOS DEFINITIVOS PARA LA RECUPERACIÓN HÍDRICA, HÍDRICA, AMBIENTAL Y RIESGO DE LOS HUMEDALES Y DEL SISTEMA HÍDRICO DE LA CUENCA FUCHA- PLAN RECTOR CUENCA FUCHA	ENVIROMENTAL INGENIEROS CONSULTORES ENINCO S.A	82	79,9	En SAP se registra que la terminación del contrato era el 03/09/2024 y verificada la información en el aplicativo Archivo Electrónico no se evidenció la suscripción del acta de terminación. De acuerdo con la consulta realizada al área responsable del contrato, se manifiesta que el acta se encuentra en trámite.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO O INFORME DE LEY OCIG

Número de Contrato	Dirección	Estado del contrato ajustado	Nombre Macro -proyecto	Objeto	Nombre contratista	% Avance Físico contrato	% Avance Financiero contrato	OBSERVACIONES OCIG
2-02-24300-1271-2022	Dirección Gestión Ambiental Del Sistema Hídrico	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	CONSULTORÍA DISEÑO ÁREAS ADMINISTRATIVAS HUMEDALES EL BURRO, CONEJERA Y TIBANICA	ARQUITECTURA MAS VERDE SAS	40,7	25	Verificado en SAP el contrato a la fecha de corte del seguimiento reporta estado de "Suspendido". Se consultó con el área los motivos de suspensión y el área manifiesta que se encuentra en trámite el permiso de la curaduría.
1-02-24300-1485-2023	Dirección Gestión Ambiental Del Sistema Hídrico	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	REALIZAR EL DISEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA DE UN VIVERO Y SU DOTACIÓN PARA PRODUCCIÓN DEL MATERIAL VEGETAL REQUERIDO EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RESTAURACIÓN DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ, COMO MEDIDA DE ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO	ECOFLORA S.A.S	N/R	N/R	Verificado en SAP el contrato a la fecha de corte del seguimiento reporta estado de "Suspendido". De acuerdo con lo manifestado por el área se encuentra pendiente la aprobación de los diseños por parte de la Dirección de Información Técnica y Geográfica, el último pago depende de esa aprobación.
2-15-24300-1545-2023	Dirección Gestión Ambiental Del Sistema Hídrico	En Ejecución	Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	INTERVENTORIA PARA EL DISEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA DE UN VIVERO Y SU DOTACIÓN PARA PRODUCCIÓN DEL MATERIAL VEGETAL REQUERIDO EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RESTAURACIÓN DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ, COMO MEDIDA DE ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO	CEDRO ANDINO S.A.S	N/R	N/R	Verificado en SAP el contrato a la fecha de corte del seguimiento reporta estado de "Suspendido". De acuerdo con lo manifestado por el área se encuentra pendiente la aprobación de los diseños por parte de la Dirección de Información Técnica y Geográfica, el último pago depende de esa aprobación.

CONCLUSIONES.

El Plan de Desarrollo Distrital y en especial el Macroproyecto 7341 contempla un enfoque a la adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras en el área de cobertura de la Empresa de Acueducto, para ello de acuerdo con el avance físico se logró incrementar en un 23,26% las hectáreas para la conservación de los cuerpos hídricos, se construyó el 100% del campamento Piedras Gordas en Chingaza, se ejecutaron las unidades de diagnóstico previstas para la recuperación del caudal ecológico de humedales y por último se Intervinieron las 30 hectáreas de la Estructura Ecológica Principal, sin embargo, al observar en este informe que no se llegó al cumplimiento del 100% en todas las metas enmarcadas en este macroproyecto, la invitación es a analizar la causalidad que derivo el no cumplimiento de metas y a tomar las medidas pertinentes desde el mismo ejercicio de planeación acompañado de un fortaleciendo en la coordinación entre los diferentes actores que contribuyen a la ejecución de cada una de las actividades.

RECOMENDACIONES.

- En el ejercicio de planificación de la meta es importante contemplar los aspectos asociados al contexto de esta, que permitan la formulación de metas que realmente sean alcanzables.
- Coordinar entre los diferentes actores del Distrito Capital y al interior de la Empresa mejores prácticas que permitan optimizar los tiempos de respuesta entre las diferentes entidades y áreas.
- A pesar del seguimiento al cumplimiento de las metas por parte del área de Planeamiento, es importante establecer mecanismos que permitan asegurar el cumplimiento de las metas tanto física

como financieramente (Giros) por parte de los procesos.

5.2. Comunicaciones de Alertas Tempranas.

Durante el seguimiento no se emitieron comunicaciones de alertas tempranas.

6. RESULTADOS.

CONCLUSIONES

Con corte al 30 de junio de 2024 al cierre del cuatrienio (2020-2024) respecto de los compromisos de la EAAB-ESP con el Plan de Desarrollo Distrital “Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo 21”, en cuanto al presupuesto se evidenció que el total de los recursos planeados ascendía a \$7.300.697.162.940 de los cuales se comprometieron a la fecha de corte un total de \$6.534.187.627.418 lo que representa el 90% en materia de compromisos, esto se puede considerar un resultado satisfactorio en rangos del reporte SEGPLAN; sin embargo, es de anotar que los giros derivados de los compromisos alcanzaron el 34% (\$2.495.812.382.657), lo que evidencia debilidades en la planeación, ya que los giros representan el avance físico de los Macroproyectos.

Esta situación se ha informado en las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno y Gestión durante el cuatrienio, al igual que las distintas causas identificadas que afectan el cumplimiento de las metas entre las cuales se encuentran: Permisos de ocupación de cauce, tala y podas, licencias de intervención y ocupación de espacio público, legalizaciones, necesidad de revisión de diseños iniciales, dinámica contractual de obras, dificultades en procesos de contratación, saneamientos prediales, litigios jurídicos determinados por contratos suspendidos, entre otras.

Las acciones de mejora tomadas por la segunda línea de defensa no fueron lo suficientemente efectivas para contribuir y apalancar el cumplimiento de las metas físicas tal como se observa en la Imagen 2. Análisis cuatrienal respecto a planeación inicial presupuestal (Línea base) y Tabla 2. Análisis de ejecución presupuestal por Macroproyecto; la OCIG ha evidenciado un comportamiento constante en el transcurso de los últimos 2 planes de desarrollo “Bogotá Mejor para Todos 2016-2020”, “Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI 2020-2024”, el cual se ha informado en cada cierre, esta situación conlleva a suponer que existe un presunto retraso de 3 años en la gestión de obras afectando la activación de proyectos POIR.

6.2. Seguimiento a las recomendaciones anteriores.

A continuación, se listan las acciones desarrolladas por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control:

- Se optimizó el seguimiento a la maduración de proyectos que se presenta de forma mensual a los líderes y gestores de proyectos, incluyendo ahora la georreferenciación de proyectos e información que permite hacer análisis de diferentes variables relacionadas con la planificación.
- En línea con lo anterior, se ha presentado el seguimiento al cumplimiento de metas en diferentes espacios institucionales de coordinación y toma de decisiones estratégicas, la reprogramación de

metas ha sido resultado de ejercicios de análisis en los que se involucran las diferentes líneas de defensa, adicionalmente, es importante mencionar que los líderes de proyecto han suscrito diferentes planes de mejora en el marco de las observaciones puntuales derivadas de procesos de auditoría.

- La Alta dirección ha realizado seguimiento periódico e integral a la activación de proyectos incluidos en el Plan de Obras e Inversión Regalada (POIR). Además, es importante mencionar que la Empresa ha emprendido dos líneas de acción para ajustar el POIR al ritmo real de ejecución. La primera consiste en realizar ajustes o modificaciones al POIR de manera autónoma mediante ejercicios de sustitución o modificación de proyectos de conformidad con lo definido en la regulación; la segunda, en adelantar solicitudes de actuación administrativa de carácter particular ante la CRA, las cuales fueron rechazadas por temas de forma por parte del regulador.
- Implementación del Plan de Mejora derivado del hallazgo De acuerdo con el hallazgo No 3.2.1.5.15 realizado por la Contraloría de Bogotá en el Plan Anual de Auditoría del año 2022, y consistió en capacitar a los funcionarios y contratistas que realizan el cargue y seguimiento de información del avance de los Macroyectos y Proyectos de EAAB en los diferentes sistemas de información, como SEGPLAN y el Sistema de Información ERPSAP. Según lo propuesto en el plan de mejoramiento el día 19 de mayo del 2023, se llevó a cabo la capacitación “El aporte de la EAAB en la construcción de una visión de ciudad”, que se realizó a través del espacio virtual de teams que dispone la EAAB, denominado “Conferencias magistrales” que se lleva a cabo todos los viernes, donde se logró capacitar de forma integral a más de 220 funcionarios de la EAAB, que incluyen Planificadores y Supervisores de contratos. donde los temas tratados se relacionaron con diferentes aspectos que se deben tener en cuenta para controlar cada proyecto en lo relativo a metas (M), costos (\$), y tiempo (T) frente a la planificación, así como la notificación y cargue de información de cada uno de estos ítems el Sistema de Información Empresarial ERP-SAP, igualmente se hizo énfasis en los lineamientos aplicables al seguimiento del Plan de Desarrollo, así como establecer una alineación y estandarización de los criterios de formulación de las metas, indicadores, reportes y soportes de la información de los macroyectos de inversión y desarrollo. La capacitación fue publicada a través del portal de YouTube en el siguiente enlace: <https://www.youtube.com/watch?v=VoIOlpHd9TE>.
- En el marco de la solicitud de presentación de proyectos ante el Comité de Proyectos de Inversión se ha verificado que proyectos cuyos diseños tengan una antigüedad igual o mayor a tres (3) años incluyan una actividad de revisión y ajuste de diseños como parte de la fase de ejecución de proyectos, salvo en los casos en los que el área formuladora, previa visita de inspección de campo, ha expedido una certificación indicando que los diseños se encuentran vigentes y no se requiere la actividad de ajuste.

6.3. Informe de segunda línea de defensa.

Se recibió por parte de la Segunda línea de defensa la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control el informe *SEGUIMIENTO AVANCE METAS PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL GERENCIA DE PLANEAMIENTO Y CONTROL*, con fecha 15 de julio de 2024 donde se relacionó lo siguiente:

Como resultado de las inversiones orientadas al cumplimiento de las metas, de manera acumulada para el cumplimiento del Plan Distrital de Desarrollo y con fecha de corte 31 de mayo de 2024, la ciudad de Bogotá cuenta con excelentes resultados en los indicadores de servicio de acueducto y alcantarillado sanitario y pluvial que se refleja en las coberturas de acueducto 99.71%; cobertura de alcantarillado sanitario 98.94%; y cobertura de alcantarillado pluvial 99,81%. Lo anterior, se logra con la construcción de 15.230 metros de redes de alcantarillado pluvial en las localidades de Kennedy, Bosa, Suba, San

Cristóbal, Usaqué, Engativá, y se reportan 420 metros construidos del Descole Pluvial los Olivos y la María en el municipio de Soacha. Asimismo, el volumen de agua tratada entregado a la ciudad aumentó la oferta en 1,15 metros cúbicos por segundo, pasando de 16,89 metros cúbicos por segundo a 18,04 metros cúbicos por segundo, garantizando el suministro y disminuyendo el riesgo de desabastecimiento. De la misma forma, el agua suministrada registra altos niveles de calidad, con un Índice de Riesgo de Calidad del agua de 1,03% muy distante del máximo permitido legalmente de 5%; el indicador de continuidad del servicio de acueducto con corte a 31 de mayo de 2024 es de 97,43% en Bogotá.

Se otorgó el 100% del beneficio social del mínimo vital a la población de estratos 1 y 2, donde se beneficiaron en promedio un total de 164.060 suscriptores facturados de estrato 1 y 971.270 suscriptores facturados de estrato 2 de la ciudad de Bogotá D.C. Cabe resaltar que se sembraron 55,074 individuos arbóreos que contribuyen a reverdecer la ciudad y mitigar el cambio climático, así como 3 corredores ambientales en el Humedal Córdoba, Juan Amarillo Borde Norte, y Parque Lineal arzobispo, para respetar los espacios del agua y su biodiversidad asociada.

En cuanto al saneamiento del río Bogotá se avanza la gestión del proceso de la construcción, mantenimiento y operación de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) de Canoas para el tratamiento de hasta 16m³/s, y la construcción de la Estación Elevadora Canoas. A su vez, se presenta la finalización de las obras de descarga por gravedad del Canal Cundinamarca y la estructura de descarga del túnel de emergencia del interceptor Tunjuelo-Canoas, que forman parte del conjunto de proyectos para el saneamiento del río Bogotá”.

6.3. Recomendaciones.

No.	RECOMENDACIONES	RESPONSABLE(S)
1	Se recomienda a la segunda línea de defensa, realizar análisis de diagnóstico del cierre físico de cada uno de los proyectos en paralelo con las acciones de mejora realizadas en el cuatrienio 2020-2024 del PDD UNCSAPBSXXI, a fin de determinar el grado de efectividad de las mismas y lograr identificar la debilidad en la planeación; lo anterior con el objeto de formalizar las acciones de mejora oportunas que contribuyan al buen desarrollo del actual Plan de Desarrollo “BOGOTA CAMINA SEGURA 2024-2027”.	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control. Áreas Operativas EAAB-ESP.
2	Se recomienda a la segunda línea de defensa, realizar un informe de seguimiento anual detallado para cada uno de los proyectos que componen los macroproyectos donde se especifique el avance presupuestal, físico y logros obtenidos así mismo las causas de los retrasos y las acciones oportunas tomadas con el fin de evidenciar gestión realizada en camino al aseguramiento del cumplimiento del actual Plan de Desarrollo “BOGOTA CAMINA SEGURA 2024-2027”.	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control.

EDWAR YESID JATIVA GARCÍA
Líder Informe de Ley

MARIA NOHEMI PERDOMO RAMÍREZ
Jefe Oficina Control Interno y Gestión