

INFORME GENERAL

Nombre del Informe de Seguimiento	Vigilancia y Protección de Los Recursos Públicos en el Marco de la Emergencia Derivada del COVID – Circular Externa 100-10 de 2020.	1050001-2022-0369
	No de auditoria 62 plan 2022.	N° Consecutivo

1. OBJETIVO DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Realizar el seguimiento y verificación de los contratos celebrados por la EAAB, relacionados con la gestión de la emergencia sanitaria por el COVID-19 en la EAAB-ESP por parte de la OCIG, de acuerdo con el Decreto 440 de 2020 “Por el cual se adoptan medidas de urgencia en materia de contratación estatal, con ocasión del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica derivada de la Pandemia COVID- 19”, así como lo establecido en las Resoluciones 0791 de 12 agosto de 2019 y 1044 18 de noviembre de 2021. Manual de Contratación de la EAAB -ESP.

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

1. Revisar la pertinencia de las celebraciones y de las adiciones de contratos relacionadas con los bienes, obras y los servicios que permitieron la mitigación de la emergencia (COVID-19), en cuanto a su objeto, clase de bienes adquiridos y periodos de adquisición.
2. Verificación el desarrollo de la ejecución presupuestal de los contratos y órdenes de compras.
3. Realizar las comparaciones de los precios de adquisición de bienes y servicios contra los precios de los acuerdos marco y catálogos, configurados a partir de la emergencia.
4. Verificar el real suministro de los bienes y servicios adquiridos en el marco de la pandemia.

3. ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Realizar verificaciones a los de contratos y de las adiciones celebrados por la EAAB -ESP, para la atención de la declaratoria de emergencia económica, social y ecológica con ocasión de la pandemia COVID 19, durante las vigencias 2020 a 2022.

4. CRITERIOS DEL INFORME DE SEGUIMIENTO

1. Decreto 440 de 2020, Artículo 4 Artículo: *“Utilización de los Instrumentos de agregación de demanda. Durante el estado de emergencia económica, social y ecológica, las entidades territoriales preferirán, para la adquisición de bienes y servicios de características técnicas uniformes, la compra por catálogo derivado de los Acuerdos Marco de Precios vigentes y dispuestos en la Tienda Virtual del Estado Colombiano de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente”.*

2. Decreto 440 de 2020, Artículo 7: *“Contratación de urgencia. Con ocasión de la declaratoria de estado de emergencia económica, social y ecológica, y en los términos del artículo 42 de la Ley 80 de 1993, con el objetivo de prevenir, contener y mitigar los efectos de la Pandemia del coronavirus COVID-19”.*
3. Decreto 440 de 2020 Artículo 8 Artículo: *“Adición y modificación de contratos estatales. Todos los contratos celebrados por las entidades estatales que se relacionen con bienes, obras o servicios que permitan una mejor gestión y mitigación de la situación de emergencia, podrán adicionarse sin limitación al valor. Para este propósito, la Entidad Estatal deberá justificar previamente la necesidad y la forma como dichos bienes y servicios contribuirán a gestionar o mitigar la situación de emergencia”.*
4. Resoluciones 0791 de 12 agosto de 2019 y 1044 18 de noviembre de 2021. Manual de Contratación de la EAAB - ESP.
5. Circular 062 de la Gerencia Corporativa de Gestión Humana. Lineamientos para la gestión documental de la información generada en el desarrollo del proceso Gestión contractual durante la Emergencia sanitaria por la COVID-19.
6. El numeral tercero del literal A del Título 1 del artículo décimo primero de la Resolución 1148 del 07 de diciembre de 2018, emitida por la Gerencia de la EAAB, establece las actividades y responsabilidades de supervisores e interventores en la etapa de desarrollo del acuerdo de voluntades, particularmente señala (...) ***"asegurar que toda la información generada en la ejecución de los acuerdos de voluntades bajo su responsabilidad, sea debidamente cargada en el aplicativo electrónico "***.
7. Mediante la Resolución 000666 del Ministerio de Salud y Protección Social, del 28 de abril de 2022, por la cual se prorroga la emergencia sanitaria por el coronavirus COVID-19 hasta el 30 de junio de 2022 en todo territorio nacional. *Nota aclaratoria: Dado que no se prorrogó más la emergencia sanitaria se entiende por terminada a 30 de junio de 2022.*

5. RESULTADOS DEL INFORME DE SEGUIMIENTO**5.1 Introducción**

En cumplimiento de los objetivos trazados en el presente seguimiento se procedió en primera instancia a la revisión de la normatividad aplicable (Decreto 440 de 2020 y manual de contratación de la EAAB) con el fin de verificar la pertinencia de las celebraciones y de las adiciones de contratos relacionadas con los bienes, obras y los servicios que permitieron la mitigación de la emergencia (COVID-19). Seguidamente se verificó la ejecución presupuestal de los contratos y órdenes de compra, así como las liberaciones de recursos estableciendo la validez de los saldos a 30 septiembre de 2022.

A través de pruebas selectivas en terreno como entrevistas, inventarios y revisión documental de soportes, se evaluó la recepción de los suministros en almacén y áreas responsables como también su entrega efectiva a los usuarios. Adicionalmente se chequearon que los contratos de servicios y consultoría relacionados con la emergencia, en cuanto a la existencia de sus actas de inicio, terminación y entrega de productos.

Finalmente se realizó una comparación de los precios de adquisición de los elementos más representativos en cuanto a su valor, realizar las comparaciones de los precios de adquisición de bienes y servicios contra los precios de los acuerdos marco y catálogos, configurados a partir de la emergencia.

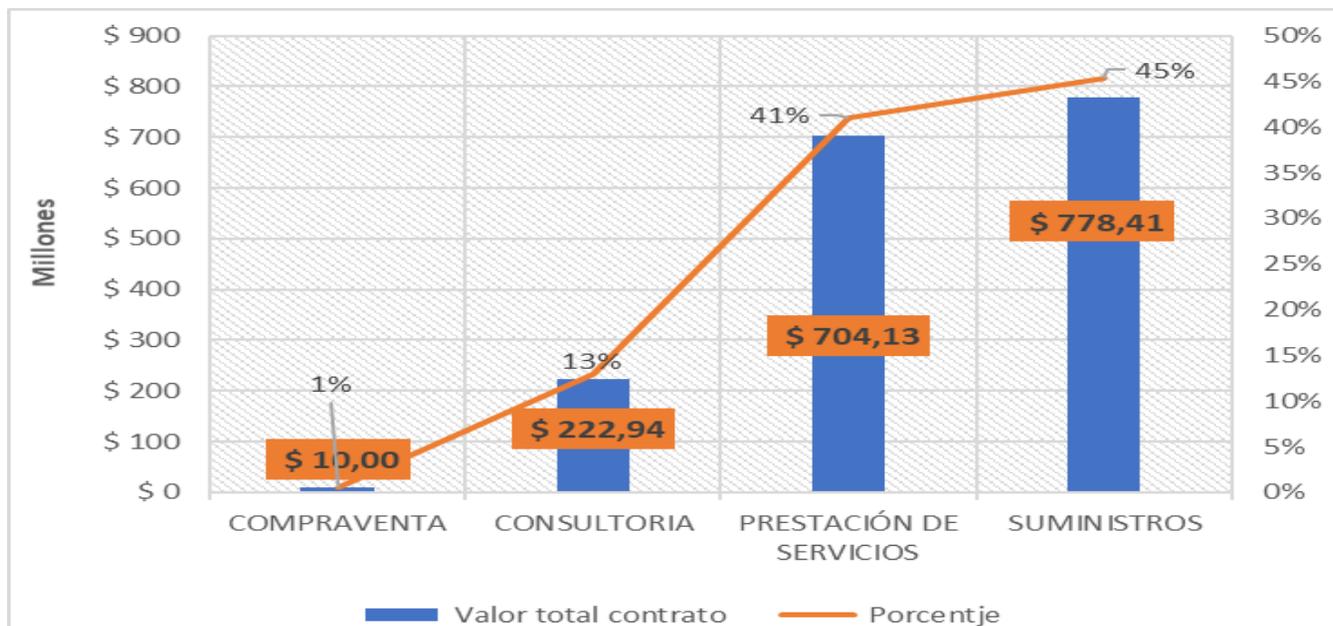
5.2 Revisión de la pertinencia de las celebraciones y de las adiciones de contratos relacionadas con los bienes, obras y los servicios que permitieron la mitigación de la emergencia (COVID-19).**Seguimiento a Contratos**

En virtud de la emergencia económica y social por el COVID 19, la EAAB-ESP suscribió 31 contratos clasificados por prestación de servicios, suministros, consultoría y compraventa, cuyos objetos corresponden y se ajustan a las actividades relacionadas para atender las situaciones derivadas de la pandemia como se describe a continuación:

- 23 contratos por prestación de servicios relacionados con el apoyo en la seguridad y salud en el trabajo, servicio en apoyo las áreas de la salud ocupacional, exámenes de laboratorio, procesos de control y seguimiento de informes técnicos, servicios de enfermería e implementación estrategia de comunicación sobre la solidaridad en la pandemia.
- 6 contratos de suministros para obtener reactivos QPCR para análisis de aguas, botiquines y kits de riesgo biológico, elementos de dotación y protección, ferretería y equipos, overoles y material - reactivos QPCR para análisis fisicoquímicos.
- 1 contrato de consultoría relacionado con la implementación la modificación del plan de obras e inversiones regulado, por causas atribuibles al a emergencia sanitaria.
- 1 contrato por compraventa de equipos de emergencia – termómetros infrarrojos.

Como se observa en el siguiente gráfico, los contratos por suministros y prestación de servicios alcanzaron la mayor cantidad de recursos para atención de la emergencia económica generada por la Pandemia coronavirus COVID19. Ver Gráfico N°1 y Tabla N°1.

Gráfico N°1. Composición y clases de los 31 contratos suscritos en virtud del Decreto 440 de 2020



Clase de contrato	Numero de contratos	Valor Contrato	Valor adiciones	Valor total contrato
COMPRAVENTA	1	\$ 10.000.000	\$ -	\$ 10.000.000
CONSULTORIA	1	\$ 222.943.644	\$ -	\$ 222.943.644
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23	\$ 597.004.550	\$ 104.357.000	\$ 704.126.550
SUMINISTROS	6	\$ 689.738.703	\$ 88.672.210	\$ 778.410.913
Total general	31	\$ 1.519.686.897	\$ 193.029.210	\$ 1.715.481.107

Fuente: Dirección Compras y Contratación

Tabla N°1. Contratos suscritos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19 2020 -2022

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ -ESP								
Contratos suscritos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19 2020 -2022								
Orden	Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Clase de Contrato	Valor Contrato	Valor adiciones	Valor total contrato	Fecha de Suscripción del Contrato
1	2-06-14400-0179-2020	INERSON Y HOGAR SAS	Contratar el suministro de elementos para la dotación de botiquines en desarrollo del programa de emergencias y kit de riesgo biológico para los trabajadores de la EAAB-ESP, en cumplimiento de los programas de vigilancia epidemiológica	Suministros	\$107.269.000	\$48.984.210	\$156.253.210	15/04/2020
2	2-06-26400-0369-2020	LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	Suministro de reactivos de QPCR para efectuar los análisis en aguas del COVID-19 en el laboratorio de aguas de la dirección servicios técnicos de la EAAB-ESP.	Suministros	\$48.442.290	\$39.688.000	\$88.130.290	12/05/2020
3	2-10-14400-0397-2020	XINGMEDICAL S.A.S	Compraventa de equipos de emergencia - termómetros infrarrojos para el monitoreo de la temperatura de los servidores públicos de la EAAB-ESP, como medida preventiva de contención y detección de síntomas relacionados con enfermedades infectocontagiosas, en especial del COVID 19.	Compraventa	\$10.000.000	\$-	\$10.000.000	19/05/2020
4	2-06-14400-0399-2020	C.I WARRIORS COMPANY S.A.S	Suministro de elementos de dotación y de protección personal – mascarilla quirúrgica, respirador sencillo contra partículas y guantes en nitrilo para laboratorio para mitigar el riesgo de contagio y como medida preventiva a enfermedades infectocontagiosas en especial del COVID 19 SAR 2.	Suministros	\$218.400.000	\$-	\$218.400.000	19/05/2020
5	2-06-14500-0592-2020	COMPANIA DE DISTRIBUCION FERRETERA SAS	Suministro de insumos de ferreteria, ferreteria eléctrica y equipos electrónicos para mitigar pandemia COVID-19	Suministros	\$99.449.686	\$-	\$99.449.686	3/07/2020

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ -ESP
Contratos suscritos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19
2020 -2022

Orden	Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Clase de Contrato	Valor Contrato	Valor adiciones	Valor total contrato	Fecha de Suscripción del Contrato
6	2-05-14400-0635-2020	CAJA DE COMPENSACION - COMPENSAR	Prestación de servicios de exámenes de laboratorio para la realización de pruebas moleculares en tiempo real PCR para identificación del COVID 19 SARS COV-2, en los trabajadores de la EAAB-ESP.	Prestación de servicios	\$180.000.000	\$66.780.000	\$246.780.000	9/07/2020
7	2-05-11700-0817-2020	FUNDACION SOLIDARIDAD POR COLOMBIA	Contrato de prestación de servicios para promocionar la imagen institucional en el evento virtual de alta concurrencia, la solidaridad es más fuerte que cualquier pandemia en concordancia con la estrategia de mejorar la percepción de los grupos de interés hacia la empresa de acueducto y alcantarillado de Bogotá.	Prestación de servicios	\$17.850.000	\$-	\$17.850.000	24/08/2020
8	2-05-14400-0914-2020	CAROL ANNE FLOREZ GUTIERREZ	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo SST, para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19.	Prestación de servicios	\$9.397.500	\$-	\$9.397.500	10/09/2020
9	2-05-14400-0917-2020	ROSaura HERRERA ROJAS	Prestación de servicios de un tecnólogo auxiliar de enfermería, para apoyar a la división de salud ocupacional en las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19.	Prestación de servicios	\$11.916.000	\$-	\$11.916.000	10/09/2020
10	2-05-14400-1013-2020	ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	Prestación de servicios de auxiliares de enfermería, para apoyar a la división de salud ocupacional en las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19.	Prestación de servicios	\$9.397.500	\$-	\$9.397.500	29/09/2020
11	2-06-14400-1079-2020	CONCEPTOS INTELIGENTES S.A.S	Suministro elementos de dotación y de protección personal – overol enterizo COVID19 para mitigar el riesgo de contagio y como medida preventiva a enfermedades infectocontagiosas, en especial del COVID 19 SAR 2.	Suministros	\$58.905.000	\$-	\$58.905.000	14/10/2020
12	2-05-14400-1106-2020	DERLY JOHANNA MEDINA OSORIO	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo (SST), para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID19	Prestación de servicios	\$6.712.500	\$-	\$6.712.500	21/10/2020
13	2-05-14400-1108-2020	ELSA CECILIA PULIDO GIRALDO	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo (SST), para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID19	Prestación de servicios	\$7.447.500	\$-	\$7.447.500	21/10/2020
14	2-05-14400-1111-2020	CINDY LORENA RUEDA OREJARENA	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo (SST), para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID19	Prestación de servicios	\$7.447.500	\$-	\$7.447.500	21/10/2020
15	2-05-14400-1113-2020	DIANA MIREYA BELTRAN PINILLA	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo (SST), para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID19	Prestación de servicios	\$6.951.000	\$-	\$6.951.000	22/10/2020
16	2-05-14400-1125-2020	ANGI JOHANNA TEATINO GUTIERREZ	Prestación de servicios de auxiliares de enfermería, para apoyar a la división de salud ocupacional en las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19.	Prestación de servicios	\$6.712.500	\$-	\$6.712.500	26/10/2020
17	2-05-14400-1182-2020	KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en seguridad y salud en el trabajo (SST), para apoyar a la división de salud ocupacional en la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID19	Prestación de servicios	\$6.265.000	\$-	\$6.265.000	4/11/2020
18	2-05-14400-0223-2021	ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en áreas de la salud con la finalidad de llevar a cabo las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$16.110.000	\$8.055.000	\$24.165.000	12/02/2021
19	2-05-14400-0617-2021	DERLY JOHANNA MEDINA OSORIO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$16.110.000	\$8.055.000	\$24.165.000	25/03/2021
20	2-02-12100-0676-2021	B & P SERVICIOS SAS	Implementar la modificación del plan de obras e inversiones regulado – POIR por causas atribuibles a la emergencia sanitaria ocasionada por el COVID 19, y determinar un nuevo costo medio de inversión – CMI para los servicios de acueducto y alcantarillado de acuerdo con los términos que establezca la regulación. Así mismo, la estructuración de la modificación del costo medio de inversión – CMI para los servicios de acueducto y alcantarillado en las áreas de prestación de la empresa.	Consultoría	\$222.943.644	\$-	\$222.943.644	7/04/2021
21	2-05-14400-0683-2021	KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$16.110.000	\$7.518.000	\$23.628.000	7/04/2021
22	2-05-14400-0747-2021	ALEXANDER CASTILLO OSORIO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$17.874.000	\$6.454.500	\$24.328.500	23/04/2021
23	2-05-14400-0832-2021	LUISA FERNANDA MORA PACHON	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$16.110.000	\$5.012.000	\$21.122.000	5/05/2021
24	2-05-14400-1154-2021	MAIRA LILIANA BUITRAGO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$14.895.000	\$-	\$14.895.000	13/08/2021
25	2-05-14400-1214-2021	CAJA DE COMPENSACION - COMPENSAR	Prestación de servicios de exámenes de laboratorio para la realización de pruebas para identificación del COVID 19 (SARS COV-2), en los trabajadores de la EAAB-ESP	Prestación de servicios	\$153.440.000	\$-	\$153.440.000	3/09/2021
26	2-05-14400-1262-2021	LAURA MARIA HIGUERA ROJAS	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, del área de salud con la finalidad de llevar a cabo las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$7.447.500	\$2.482.500	\$9.930.000	17/09/2021
27	2-06-26400-1272-2021	LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	Suministro de estándares, material de referencia y reactivos de QPCR para efectuar los análisis fisicoquímicos y microbiológicos del laboratorio de aguas de la dirección servicios técnicos de la EAAB-ESP	Suministros	\$157.272.727	\$-	\$157.272.727	21/09/2021
28	2-05-14400-1402-2021	ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	Prestar los servicios de apoyo a la gestión, del área de salud con la finalidad de llevar a cabo las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	Prestación de servicios	\$5.370.000	\$-	\$5.370.000	16/11/2021
29	2-05-25500-1450-2021	PAULA FERNANDA PAVA GUERRERO	Prestación de servicios para apoyar los procesos de control y seguimiento de los informes técnicos de PIMMAS, informes técnicos, informes COVID-19 e informes RCD y gestión documental del proyecto de traslado anticipado de redes de acueducto y alcantarillado para la primera línea del metro de Bogotá establecidas en el acuerdo marco no. 037-2017 entre la EAAB-ESP y la empresa metro de Bogotá y sus acuerdos derivados	Prestación de servicios	\$5.370.000	\$-	\$5.370.000	9/12/2021

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ -ESP

Contratos suscritos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19 2020 -2022

Orden	Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Clase de Contrato	Valor Contrato	Valor adiciones	Valor total contrato	Fecha de Suscripción del Contrato
30	2-05-14400-0192-2022	LUISA FERNANDA MORA PACHON	Prestación de servicios de apoyo a la gestión de la dirección salud - división salud ocupacional, con la finalidad de llevar a cabo las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas enfocadas al control de la pandemia del COVID 19.	Prestación de servicios	\$27.650.000	\$-	\$30.415.000	11/01/2022
31	2-05-25500-0858-2022	PAULA FERNANDA PAVA GUERRERO	Prestación de servicios profesionales para apoyar los procesos de control y seguimiento de los informes técnicos de PIMMAS, informes técnicos, informes COVID-19 e informes RCD del proyecto de traslado anticipado de redes de acueducto y alcantarillado parala primera línea del metro de Bogotá establecidas en el acuerdo marco no. 037-2017 entre la EAAB-ESP y la empresa metro de Bogotá y sus acuerdos derivados	Prestación de servicios	\$30.421.050	\$-	\$30.421.050	25/01/2022

Fuente: Dirección Compras y Contratación

Se suscribieron 17 contratos en la vigencia 2020, 12 en la vigencia 2021 y 2 en el año 2022. A continuación, se relacionan los contratos enunciados y su ejecución presupuestal y contractual según las vigencias contratadas.

Analizados los objetos y sus servicios y suministros entregados, se evidencia que los mismos tienen relación directa con lo previsto en el artículo 7 del Decreto 440 de 2020 en su propósito de para mitigar la emergencia, así: *“Las entidades estatales comprobado el hecho que da lugar a declarar la urgencia manifiesta, pueden contratar suministro de bienes, prestación de servicios o ejecución de obras en el inmediato futuro con el objetivo de prevenir, contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19, así como de realizar labores necesarias para optimizar el flujo de recursos al interior del sistema de salud”*.

Seguimiento a órdenes de compra.

De acuerdo con el Art. 4. Decreto 440 de 2020, utilización de los instrumentos de agregación de demanda, la EAAB-ESP, se suscribieron 13 órdenes de compra derivadas de 8 contratos marco. Ver tabla N°1.

Se evidencia la realización de trece órdenes de compra por valor \$216.588.680 suscritas con 3 proveedores en los años 2020 (\$175.657.120) y 2021 (\$40.931.560).

El objeto de las órdenes de compra consistió en el suministro de equipos y herramientas de ferretería, así como la provisión de elementos eléctricos, de seguridad industrial y materiales para la adecuación de áreas y sanitarios. Se verificó la ejecución presupuestal total de las órdenes de compra en sus respectivas vigencias. Ver tabla N°2 y N°3.

Tabla N°2. Relación de órdenes de compra.

No	Acuerdo Marco del Que se deriva la Orden de Compra	Proveedor	Fecha Orden de Compr	No Orden de Compra	Valor Orden de Compra	Acuerdo Marco del Que se deriva la Orden de Compra
1	3-06-11900-1404-2019	COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	6/07/2020	017-2020	\$ 62.276.448	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE LÁMINAS, HIERROS, ACEROS, TEJAS, CUBIERTAS, PISOS, PAREDES, COCINAS Y BAÑOS (GRUPO 1)
2	3-06-11900-1146-2018	FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	7/07/2020	020-2020	\$ 31.200.750	ACUERDO MARCO DE SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA GENERAL
3	3-06-11900-1142-2018	COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	7/07/2020	021-2020	\$ 27.396.100	ACUERDO MARCO DE SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA GENERAL
4	3-06-11900-1430-2019	COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	13/07/2020	024-2020	\$ 47.053.200	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL (GRUPO 18)
5	3-06-11900-1412-2019	FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	30/07/2020	025-2020	\$ 727.014	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ELECTRICIDAD: ALAMBRES Y CABLES (GRUPO 5)
6	3-06-11900-1424-2019	FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	5/08/2020	026-2020	\$ 1.185.816	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE PARTES Y REPUESTOS : BOMBAS Y VÁLVULAS (GRUPO 14)
7	3-06-11900-1405-2019	FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	5/08/2020	027-2020	\$ 5.817.792	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE LÁMINAS, HIERROS, ACEROS, TEJAS, CUBIERTAS, PISOS, PAREDES, COCINAS Y BAÑOS (GRUPO 1)
8	3-06-11900-1405-2019	FF SOLUCIONES S.A.	5/05/2021	007-2021	\$ 19.692.480	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE LÁMINAS, HIERROS, ACEROS, TEJAS, CUBIERTAS, PISOS, PAREDES, COCINAS Y BAÑOS (GRUPO 1)
9	3-06-11900-1404-2019	COMFERRETERA SAS	5/05/2021	008-2021	\$ 6.607.290	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE LÁMINAS, HIERROS, ACEROS, TEJAS, CUBIERTAS, PISOS, PAREDES, COCINAS Y BAÑOS (GRUPO 1)
10	3-06-11900-1413-2019	COMFERRETERA SAS	5/05/2021	011-2021	\$ 12.642.488	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ELECTRICIDAD: ALAMBRES Y CABLES (GRUPO 5)
11	3-06-11900-1142-2018	COMFERRETERA SAS	5/05/2021	010-2021	\$ 48.200	ACUERDO MARCO DE SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA GENERAL
12	3-06-11900-1413-2019	COMFERRETERA SAS	5/05/2021	009-2021	\$ 666.765	SEGUNDA GENERACIÓN DE ACUERDO MARCO PARA EL SUMINISTRO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE FERRETERÍA PARA LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ EAAB-ESP - SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ELECTRICIDAD: ALAMBRES Y CABLES (GRUPO 5)
13	3-06-11900-1142-2018	COMFERRETERA SAS	9/07/2021	020-2021	\$ 1.274.337	ACUERDO MARCO DE SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA GENERAL
TOTAL					\$ 216.588.680	

Fuente: Dirección Compras y Contratación

Tabla N° 3. Relación de Órdenes de compra Art 4 Decreto 440 por proveedor y vigencia.

EMPRESA CONTRATANTE	VIGENCIA		Total general
	2020	2021	
COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	\$ 136.725.748,00		\$ 136.725.748,00
017-2020	\$ 62.276.448,00		\$ 62.276.448,00
021-2020	\$ 27.396.100,00		\$ 27.396.100,00
024-2020	\$ 47.053.200,00		\$ 47.053.200,00
FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	\$ 38.931.372,00	\$ 19.692.480,00	\$ 58.623.852,00
007-2021		\$ 19.692.480,00	\$ 19.692.480,00
020-2020	\$ 31.200.750,00		\$ 31.200.750,00
025-2020	\$ 727.014,00		\$ 727.014,00
026-2020	\$ 1.185.816,00		\$ 1.185.816,00
027-2020	\$ 5.817.792,00		\$ 5.817.792,00
COMFERRETERA SAS		\$ 21.239.080,00	\$ 21.239.080,00
008-2021		\$ 6.607.290,00	\$ 6.607.290,00
009-2021		\$ 666.765,00	\$ 666.765,00
010-2021		\$ 48.200,00	\$ 48.200,00
011-2021		\$ 12.642.488,00	\$ 12.642.488,00
020-2021		\$ 1.274.337,00	\$ 1.274.337,00
Total general	\$ 175.657.120,00	\$ 40.931.560,00	\$ 216.588.680,00

Fuente: Dirección Compras y Contratación

Seguimiento a adiciones contractuales:

De igual manera se revisó que las adiciones correspondieran a lo previsto en el artículo 8 del Decreto 440 de 2020 así: *“Adición y modificación de contratos estatales. Todos los contratos celebrados por las entidades estatales que se relacionen con bienes, obras o servicios que permitan una mejor gestión y mitigación de la situación de emergencia, podrán adicionarse sin limitación al valor. Para este propósito, la Entidad Estatal deberá justificar previamente la necesidad y la forma como dichos bienes y servicios contribuirán a gestionar o mitigar la situación de emergencia”*. A continuación, se presentan las adiciones realizadas por la EAAB-ESP a 10 contratos de 32. Ver tabla N°4.

Tabla N°4. Adiciones a los contratos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19.

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ -ESP							
Adiciones a los contratos para contener o mitigar los efectos de la pandemia del coronavirus COVID-19 2020 -2022							
Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Clase de Contrato	Valor Contrato	Valor adiciones	Valor total contrato	% Adición
2-06-14400-0179-2020	INERSION Y HOGAR SAS	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS PARA LA DOTACIÓN DE BOTIQUINES EN DESARROLLO DEL PROGRAMA DE EMERGENCIAS Y KIT DE RIESGO BIOLÓGICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EAAB -ESP, EN CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS DE VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA	SUMINISTROS	\$ 107.269.000,00	\$ 48.984.210,00	\$ 156.253.210,00	46%
2-06-26400-0369-2020	LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	SUMINISTRO DE REACTIVOS DE QPCR PARA EFECTUAR LOS ANÁLISIS EN AGUAS DEL COVID-19 EN EL LABORATORIO DE AGUAS DE LA DIRECCIÓN SERVICIOS TÉCNICOS DE LA EAAB ESP	SUMINISTROS	\$ 48.442.290,00	\$ 39.688.000,00	\$ 88.130.290,00	82%
2-05-14400-0635-2020	CAJA DE COMPENSACION - COMPENSAR	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EXÁMENES DE LABORATORIO PARA LA REALIZACIÓN DE PRUEBAS MOLECULARES EN TIEMPO REAL PCR PARA IDENTIFICACIÓN DEL COVID 19 SARS COV-2, EN LOS TRABAJADORES DE LA EAAB-ESP	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 180.000.000,00	\$ 66.780.000,00	\$ 246.780.000,00	37%
2-05-14400-0223-2021	ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, EN ÁREAS DE LA SALUD CON LA FINALIDAD DE LLEVAR A CABO LAS ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LA IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16.110.000,00	\$ 8.055.000,00	\$ 24.165.000,00	50%
2-05-14400-0617-2021	DERLY JOHANNA MEDINA OSORIO	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO PARA APOYAR LA IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN LOS PROTOCOLOS DEFINIDOS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16.110.000,00	\$ 8.055.000,00	\$ 24.165.000,00	50%
2-05-14400-0683-2021	KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO PARA APOYAR LA IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN LOS PROTOCOLOS DEFINIDOS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16.110.000,00	\$ 7.518.000,00	\$ 23.628.000,00	47%
2-05-14400-0747-2021	ALEXANDER CASTILLO OSORIO	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO PARA APOYAR LA IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN LOS PROTOCOLOS DEFINIDOS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 17.874.000,00	\$ 6.454.500,00	\$ 24.328.500,00	36%
2-05-14400-0832-2021	LUISA FERNANDA MORA PACHON	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO PARA APOYAR LA IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN LOS PROTOCOLOS DEFINIDOS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16.110.000,00	\$ 5.012.000,00	\$ 21.122.000,00	31%
2-05-14400-1262-2021	LAURA MARIA HIGUERA ROJAS	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, DEL ÁREA DE SALUD CON LA FINALIDAD DE LLEVAR A CABO LAS ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LA IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS POR LA PANDEMIA DEL COVID 19 EN LA DIVISIÓN DE SALUD OCUPACIONAL	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.447.500,00	\$ 2.482.500,00	\$ 9.930.000,00	33%
				\$ 425.472.790,00	\$ 193.029.210,00	\$ 618.502.000,00	45%

Fuente: Dirección Compras y Contratación.

Se destaca que los contratos con valor adicionado son los relativos al suministro de reactivos para análisis en aguas (con motivo de la pandemia), la dotación de botiquines y la prestación de servicios para la realización de exámenes de detección del COVID de los trabajadores de la EAAB. Se evidencia la adición de 10 contratos (dos de suministros y ocho de prestación de servicios) por valor de \$193.029.210, lo que representa un 45% sobre el valor total de dichos contratos, \$425.472.790. Se anota que el Decreto 440 de 2020 permitió la adición de contratos relativos a la emergencia sanitaria sin límite.

5.2 Ejecución y Registro presupuestal.

De acuerdo con el análisis de los reportes ZFM074 (Ejecución) y ZFM086(Giros), se observa un adecuado registro de la ejecución presupuestal el cual se encuentra conciliado.

Se destaca que un 89% del valor de los contratos fueron ejecutados (\$1.528.748.489 de \$1.715.481.107), un 9% fue liberado y se tiene un saldo a 30 de septiembre de 2022 del 2% por \$28.755436 el cual se espera que se ejecute en lo que resta de la actual vigencia puesto que corresponden al seguimiento de protocolos y sus informes finales, así como de la provisión de reactivos. Ver Tabla N°5. Análisis de ejecución presupuestal y contractual de los contratos COVID 19 por las vigencias 2020–2022.

Tabla 5. Análisis de ejecución presupuestal y contractual de los contratos COVID 19 por las vigencias 2020 – 2022.

Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP								
Análisis de ejecución presupuestal y contractual de los contratos Covid 19 por las vigencias 2020 - 2022								
A 30 de septiembre de 2022								
Contratista	No.contrato	Vlr.Vigencia	EJECUCIÓN 2020	EJECUCIÓN 2021	EJECUCIÓN 2022	TOTAL EJECUCIÓN	Suma de Liberaciones y ajustes	Saldo por ejecutar o liberar en 2022
ANGI JOHANNA TEATINO GUTIERREZ	2-05-14400-1125-2020	\$ 6.712.500	\$ 5.728.000	\$ 984.500		\$ 6.712.500	\$ -	\$ -
ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	2-05-14400-1013-2020	\$ 9.397.500	\$ 7.697.000	\$ 1.700.500		\$ 9.397.500	\$ -	\$ -
C.I WARRIORS COMPANY S.A.S	2-06-14400-0399-2020	\$ 218.400.000	\$ 218.400.000			\$ 218.400.000	\$ -	\$ -
CAJA DE COMPENSACION - COMPENSAR	2-05-14400-0635-2020	\$ 246.780.000	\$ 143.820.000	\$ 100.440.000		\$ 244.260.000	-\$ 2.520.000	\$ -
CAROL ANNE FLOREZ GUTIERREZ	2-05-14400-0914-2020	\$ 9.397.500	\$ 9.397.500			\$ 9.397.500	\$ -	\$ -
CINDY LORENA RUEDA OREJARENA	2-05-14400-1111-2020	\$ 7.447.500	\$ 6.752.400	\$ 695.100		\$ 7.447.500	\$ -	\$ -
COMPANIA DE DISTRIBUCION FERRETERA	2-06-14500-0592-2020	\$ 99.449.686	\$ 99.449.686			\$ 99.449.686	\$ -	\$ -
CONCEPTOS INTELIGENTES S.A.S	2-06-14400-1079-2020	\$ 58.905.000	\$ 58.905.000			\$ 58.905.000	\$ -	\$ -
DERLY JOHANNA MEDINA OSORIO	2-05-14400-1106-2020	\$ 6.712.500	\$ 5.728.000	\$ 984.500		\$ 6.712.500	\$ -	\$ -
DIANA MIREYA BELTRAN PINILLA	2-05-14400-1113-2020	\$ 6.951.000	\$ 6.355.200	\$ 595.800		\$ 6.951.000	\$ -	\$ -
ELSA CECILIA PULIDO GIRALDO	2-05-14400-1108-2020	\$ 7.447.500	\$ 6.752.400	\$ 695.100		\$ 7.447.500	\$ -	\$ -
FUNDACION SOLIDARIDAD POR	2-05-11700-0817-2020	\$ 17.850.000	\$ 17.850.000			\$ 17.850.000	\$ -	\$ -
KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	2-05-14400-1182-2020	\$ 6.265.000	\$ 4.564.500	\$ 1.700.500		\$ 6.265.000	\$ -	\$ -
LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	2-06-14400-0179-2020	\$ 48.984.210	\$ 48.442.290	\$ -		\$ 48.442.290	-\$ 541.920	\$ -
LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	2-06-26400-0369-2020	\$ 195.399.290	\$ 149.295.728	\$ 39.688.000		\$ 188.983.728	-\$ 6.415.562	\$ -
ROSAURA HERRERA ROJAS	2-05-14400-0917-2020	\$ 11.916.000	\$ 10.625.100	\$ 1.290.900		\$ 11.916.000	\$ -	\$ -
XINGMEDICAL S.A.S	2-10-14400-0397-2020	\$ 10.000.000	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000	\$ -	\$ -
ALEXANDER CASTILLO OSORIO	2-05-14400-0747-2021	\$ 24.328.500	\$ -	\$ 24.229.200		\$ 24.229.200	-\$ 99.300	\$ -
ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	2-05-14400-1402-2021	\$ 5.370.000		\$ 4.027.500	\$ 895.000	\$ 4.922.500	-\$ 447.500	\$ -
ANGIE DANIELA RODRIGUEZ CUCHIGAY	2-05-14400-0223-2021	\$ 24.165.000		\$ 24.165.000		\$ 24.165.000	\$ -	\$ -
B & P SERVICIOS S.A.S.	2-02-12100-0676-2021	\$ 222.943.644		\$ 104.783.513	\$ 118.160.131	\$ 222.943.644	\$ -	\$ -
CAJA DE COMPENSACION - COMPENSAR	2-05-14400-1214-2021	\$ 153.440.000		\$ 1.138.600	\$ 5.222.600	\$ 6.361.200	-\$ 147.078.800	\$ -
DERLY JOHANNA MEDINA OSORIO	2-05-14400-0617-2021	\$ 24.165.000		\$ 24.165.000		\$ 24.165.000	\$ -	\$ -
KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	2-05-14400-0683-2021	\$ 23.628.000	\$ -	\$ 23.538.500		\$ 23.538.500	-\$ 89.500	\$ -
LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	2-06-26400-1272-2021	\$ 157.272.727	\$ -	\$ 61.703.294	\$ 88.619.605	\$ 150.322.899		\$ 6.949.828
LAURA MARIA HIGUERA ROJAS	2-05-14400-1262-2021	\$ 9.930.000		\$ 9.930.000		\$ 9.930.000	\$ -	\$ -
LUISA FERNANDA MORA PACHON	2-05-14400-0832-2021	\$ 21.122.000	\$ -	\$ 21.032.500		\$ 21.032.500	-\$ 89.500	\$ -
MAIRA LILIANA BUITRAGO	2-05-14400-1154-2021	\$ 14.895.000		\$ 13.206.900	\$ 993.000	\$ 14.199.900	-\$ 695.100	\$ -
PAULA FERNANDA PAVA GUERRERO	2-05-25500-1450-2021	\$ 5.370.000	\$ -	\$ -	\$ 4.027.500	\$ 4.027.500		\$ 1.342.500
LUISA FERNANDA MORA PACHON	2-05-14400-0192-2022	\$ 30.415.000			\$ 20.553.167	\$ 20.553.167		\$ 9.861.833
PAULA FERNANDA PAVA GUERRERO	2-05-25500-0858-2022	\$ 30.421.050			\$ 19.819.775	\$ 19.819.775		\$ 10.601.275
TOTALES		\$ 1.715.481.107	\$ 809.762.804	\$ 460.694.907	\$ 258.290.778	\$ 1.528.748.489	-\$ 157.977.182	\$ 28.755.436

Fuente: Reporte ZFM074_ Dirección Presupuesto

5.3 Análisis de precios unitarios de suministros de la emergencia COVID

Dentro de las pruebas y comprobaciones se incluyó la comparación de los precios de adquisición de los diferentes elementos contra los precios SAI de la EAAB de la época y contra los precios de mercado en portales y almacenes de grandes superficies. La muestra comprendió 10 elementos de aseo, protección, desinfección durante el periodo de pandemia. Ver tabla N°6.

Tabla N°6. Análisis de precios unitarios de suministros de la emergencia COVID.

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP									
ANÁLISIS DE PRECIOS UNITARIOS DE SUMINISTROS DE LA EMERGENCIA COVID									
PRECIOS DE LOS ELEMENTOS ADQUIRIDOS EN LOS CONTRATOS								COMPARACIÓN DE PRECIOS	
Descripción del elemento adquirido	Vr Unitario	IVA Unitario	Vr Unitario con IVA	Cantidad adquirida	Vr total sin IVA	Vr Total del IVA	Vr total con IVA	Precios unitario SAI EAAB	Valor Unitario s/g sondeo de mercado en portales y grandes superficies
OVEROL ENTERIZO COVID 19 S	\$ 45.000	\$ 8.550	\$ 53.550	\$ 398	\$ 17.910.000	\$ 3.402.900	\$ 21.312.900	\$ 28.000	\$ 55.000
OVEROL ENTERIZO COVID 19 M	\$ 45.000	\$ 8.550	\$ 53.550	\$ 702	\$ 31.590.000	\$ 6.002.100	\$ 37.592.100	\$ 28.000	\$ 55.000
MASCARILLA QUIRURGICA UNIDAD EXCLUIDO	\$ 1.350	\$ -	\$ 1.350	\$ 12.000	\$ 16.200.000	\$ -	\$ 16.200.000	\$ 1.265	\$ 1.417
RESPIRADOR SENCILLO CONTRA PARTICULAS UNIDAD EXCL	\$ 14.100		\$ 14.100	\$ 14.000	\$ 197.400.000	\$ -	\$ 197.400.000	\$ 13.867	\$ 18.891
GUANTES NITRILO TALLA "S" CAJA x 100 EXENTO	\$ 400	\$ -	\$ 400	\$ 2.000	\$ 800.000	\$ -	\$ 800.000	\$ 503	\$ 371
GUANTES NITRILO TALLA "M" CAJA x 100 EXENTO	\$ 400	\$ -	\$ 400	\$ 4.000	\$ 1.600.000	\$ -	\$ 1.600.000		
TERMOMETRO INFRARROJO CLINICO MARCA:LANDWIN	\$ 500.000	\$ -	\$ 500.000	\$ 20	\$ 10.000.000	\$ -	\$ 10.000.000	\$ 215.000	\$ 162.940
DISPENSADOR DE GEL ANTIB ALCOHOL ELECT (004937)	\$ 300.840	\$ 57.160	\$ 358.000	\$ 230	\$ 69.193.200	\$ 13.146.708	\$ 82.339.908		\$ 389.000
CARTUCHO GC ORINALES SIN AGUA (004938)	\$ 307.983	\$ 58.517	\$ 366.500	\$ 30	\$ 9.239.490	\$ 1.755.503	\$ 10.994.993		\$ 380.000
GEL ANTIBACTERIAL DE 500ML	\$ 7.959	\$ -	\$ 7.959	\$ 3.752	\$ 29.862.168	\$ -	\$ 29.862.168	\$ 7.452	\$ 10.000
TOTAL							\$ 408.102.069		

Fuente: Dirección Compras y Contratación y documentación y facturas cargadas en el aplicativo LOTUS.

De las comprobaciones anteriores se puede inferir que en general los precios de adquisición en 8 elementos corresponden razonablemente a los precios SAI 2020-2021 (bases provistas por la Dirección de contratación y compras) y conforme a los precios de mercado.

Se evidencia en esta comparación que los precios SAI de los overoles enterizos anti fluidos, son un 48% más bajos que los precios de adquisición (\$28.000 Precios SAI y \$53.550 precios de adquisición).

En el caso de los 20 Termómetros Infrarrojos Clínicos, Marca Landwin, modelo LW FT 116, no obstante contar con un estudio de mercado donde el proveedor elegido presenta la oferta más favorable, se observa que su precio de adquisición es superior en más de un 50% a los a los precios SAI y al sondeo realizado por la OCIG.

5.4 Análisis de distribución y entrega de los elementos emergencia COVID

Análisis de entrega contratos suministros compra directa.

De acuerdo al análisis se revisaron seis contratos de suministros de contratación directa los cuales presentan las siguientes novedades de control: Ver tabla N°6.

Tabla N°6. Análisis de entregas suministros de la emergencia COVID.

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP				
Análisis de entregas y distribución				
No.	Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Observaciones Almacén
1	2-06-14400-0179-2020	INERSION Y HOGAR SAS	Contratar el suministro de elementos para la dotación de botiquines en desarrollo del programa de emergencias y kit de riesgo biológico para los trabajadores de la EAAB-ESP, en cumplimiento de los programas de vigilancia epidemiológica	<ul style="list-style-type: none"> No se observaron las entradas de los suministros al almacén, la orden de remisión y la salida de botiquines. La Dirección Salud suministró como se evidencia en las planillas de entrega de elementos en las que se registraron los nombres usuarios, área donde laboran, cargo y firma, no obstante, dichos formatos no cuentan con un encabezado ni con títulos de columnas, no se incluye la fecha de las entregas, ni contrato de suministro correspondiente, tampoco relaciona el bien o elementos entregado. No se evidenció un conteo o tabulación de las planillas de tal forma que refleje el control o referencia de las entregas.
2	2-06-26400-0369-2020	LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	Suministro de reactivos de QPCR para efectuar los análisis en aguas del COVID-19 en el laboratorio de aguas de la dirección servicios técnicos de la EAAB-ESP	<ul style="list-style-type: none"> No se observó el control de salida de los suministros debido a que las ordenes de entrega de material que se manejan en el Almacén, registran suministros de varios contratos y no es posible asociar una entrega a un contrato en particular. La trazabilidad se pierde. Sin embargo, en el Laboratorio de Aguas Blancas, se lleva un control a través del software interno de los suministros recibidos para control de vencimiento y cantidades, este software no tiene control por contrato.
3	2-06-14400-0399-2020	C.I WARRIORS COMPANY S.A.S	Suministro de elementos de dotación y de protección personal – mascarilla quirúrgica, respirador sencillo contra partículas y guantes en nitrilo para laboratorio para mitigar el riesgo de contagio y como medida preventiva a enfermedades infectocontagiosas en especial del COVID 19 SAR 2.	<ul style="list-style-type: none"> Se observan salidas de estos elementos que pueden corresponder a diferentes contratos de suministro. Existe un stock para guantes de nitrilo y respiradores N 95. El Saldo a noviembre 16 es de 13,689 guantes el cual corresponde a varios contratos. No es posible conciliar las cantidades de este contrato contra las entradas y salidas de almacén debido a la gran cantidad de elementos o suministros registrados en las planillas que además no correspondían a la totalidad de elementos buscados.
4	2-06-14500-0592-2020	COMPAÑIA DE DISTRIBUCION FERRETERA SAS	Suministro de insumos de ferretería, ferretería eléctrica y equipos electrónicos para mitigar pandemia COVID-19	<ul style="list-style-type: none"> Es importante resaltar que mediante este contrato se adquirieron los insumos para instalar las pantallas de protección a los diferentes cubículos de atención al público, lo que significó un ahorro considerable. En las remisiones 9518 y 9522 se observan las firmas de recibido del almacén central pero no se deja soporte del registro. En la remisión 9531 firmada por el Señor Albeiro Riveros de Servicios Administrativos no se observó el registro de salida de los suministros en este contrato. Los suministros no fueron recibidos en el almacén.
5	2-06-14400-1079-2020	CONCEPTOS INTELIGENTES S.A.S	Suministro elementos de dotación y de protección personal – overol enterizo COVID19 para mitigar el riesgo de contagio y como medida preventiva a enfermedades infectocontagiosas, en especial del COVID 19 SAR 2.	<ul style="list-style-type: none"> El saldo del inventario coincide con el movimiento de las entradas de mercancía y de las salidas. El almacén entrega como soporte las reservas firmadas por funcionarios que reciben los overoles. No se evidencia la debida remisión y control de entregas en las áreas en las cuales se distribuyen los overoles

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP
Análisis de entregas y distribución

No.	Numero de contrato	Nombre contratista	Objeto	Observaciones Almacén
6	2-10-14400-0397-2020	XINGMEDICAL S.A.S	Compraventa de equipos de emergencia - termómetros infrarrojos para el monitoreo de la temperatura de los servidores públicos de la EAAB-ESP, como medida preventiva de contención y detección de síntomas relacionados con enfermedades infectocontagiosas, en especial del COVID 19.	<ul style="list-style-type: none"> No se evidenció en el almacén la recepción de estos elementos. En el informe de gestión de contrato del 01 06 2020 al 11 06 2020, se lee que la entrega se efectuó en Casa INECO. Revisados los documentos en la red no se evidenciaron documentos de entrega al usuario final ni las salidas en el SAP en el almacén ni en la Dirección Salud.
7	2-06-26400-1272-2021	LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA	Suministro de estándares, material de referencia y reactivos de QPCR para efectuar los análisis fisicoquímicos y microbiológicos del laboratorio de aguas de la dirección servicios técnicos de la EAAB-ESP	<ul style="list-style-type: none"> No se encontraron registros claros de las entradas al almacén, ordenes de remisión, salidas y stock de elementos y materiales por este contrato.

Fuente: Consulta SAP y procesamiento de información OCIG.

Se efectuó seguimiento a la entrega de overoles antifluidos provistos por la firma CONCEPTOS INTELIGENTES SAS, verificando las entradas de mercancía y facturas de venta consultadas en el aplicativo LOTUS. El equipo auditor realizó inventario físico el día 11 de noviembre de 2022 en el almacén principal (Bodega 1) y además se confirmó telefónicamente la entrega de los overoles con una muestra de 20 personas (Lectores). Ver tabla N°7.

Tabla N°7. Análisis de entrega de overoles COVID 19.

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP				
Análisis de entregas				
Descripción del elemento adquirido	N° de elementos adquiridos	Inventario 11 de noviembre 2022. Bodega 1	Saldo según almacén. Bodega 1	Diferencia en Bodega 1
OVEROL ENTERIZO COVID 19 S	33	0	0	0
OVEROL ENTERIZO COVID 19 M	324	175	170	-5
OVEROL ENTERIZO COVID 19 L	357	178	191	13
OVEROL ENTERIZO COVID 19 XL	286	168	172	4
OVEROL ENTERIZO COVID 19 XXL	78	25	25	0
OVEROL ENTERIZO COVID 19 XXL	22	7	7	0
OVEROL ENTERIZO COVID 19 Recambios y uso interno		12		-12
TOTAL	1100	565	565	0
Porcentaje de elementos no entregados a 11 de noviembre de 2022			51%	

Fuente: Consulta SAP y procesamiento de información OCIG.

Del inventario realizado se infiere que el 51% de los overoles antifluido no fueron entregados antes de noviembre de 2022, a las personas correspondientes de trabajo en terreno como por ejemplo los / las Lectores /as de medidores, como se evidencio más de la mitad de los overoles en el almacén, se requiere que analice si esto ocurre por sobre estimación de las cantidades a adquirir, o falta de entrega y no aplicación de controles ni seguimiento.

Análisis de entrega contratos marco.

Se revisaron en 13 contratos marco de suministros las entradas de mercancía al almacén, remisiones y salidas. Al respecto se concluye que los contratos marco cumplen debidamente con la documentación y controles en la recepción de sus elementos, así como de sus salidas. Ver tabla N°8.

Tabla N°8. Análisis de entregas suministros de la emergencia COVID.

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP				
Análisis de entregas				
Proveedor	Acuerdo Marco del Que se deriva la Orden de Compra	No Orden de Compra	Valor Orden de Compra	Observaciones Almacén
COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1404-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado Bogotá EAAB-ESP - suministro de láminas, hierros, aceros, tejas, cubiertas, pisos, paredes, cocinas y baños (grupo 1)	017-2020	\$62.276.448	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	3-06-11900-1146-2018 acuerdo marco de suministro de materiales de ferretería general	020-2020	\$31.200.750	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1142-2018 acuerdo marco de suministro de materiales de ferretería general	021-2020	\$27.396.100	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMPAÑÍA DE DISTRIBUCIÓN FERRETERA SAS – COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1430-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de elementos de seguridad industrial (grupo 18)	024-2020	\$47.053.200	Error en la remisión, figura erradamente el contrato 3-06-11900-1142-2018
FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	3-06-11900-1412-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de elementos de electricidad: alambres y cables (grupo 5)	025-2020	\$727.014	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	3-06-11900-1424-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de partes y repuestos: bombas y válvulas (grupo 14)	026-2020	\$1.185.816	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
FERRETERÍA FORERO S.A. – FF SOLUCIONES S.A.	3-06-11900-1405-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de láminas, hierros, aceros, tejas, cubiertas, pisos, paredes, cocinas y baños (grupo 1)	027-2020	\$5.817.792	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
FF SOLUCIONES S.A.	3-06-11900-1405-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de láminas, hierros, aceros, tejas, cubiertas, pisos, paredes, cocinas y baños (grupo 1)	007-2021	\$19.692.480	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1404-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de láminas, hierros, aceros, tejas, cubiertas, pisos, paredes, cocinas y baños (grupo 1)	008-2021	\$6.607.290	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1413-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de elementos de electricidad: alambres y cables (grupo 5)	011-2021	\$12.642.488	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1142-2018 acuerdo marco de suministro de materiales de ferretería general	010-2021	\$48.200	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1413-2019 segunda generación de acuerdo marco para el suministro de equipos y herramientas de ferretería para la empresa de acueducto y alcantarillado BOGOTÁ EAAB-ESP - suministro de elementos de electricidad: alambres y cables (grupo 5)	009-2021	\$666.765	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian
COMFERRETERA SAS	3-06-11900-1142-2018 acuerdo marco de suministro de materiales de ferretería general	020-2021	\$1.274.337	Los documentos de entrada, ordenes de remisión y salidas concilian

Fuente: Almacén Central y consulta.

Análisis de entrega de productos de contratos de servicios y consultoría.

Se analizaron en la plataforma LOTUS los soportes de 23 contratos de servicios y uno de consultoría, en cuanto a la suscripción de acta de inicio, entrega de productos y suscripción de acta de terminación. Se pudo determinar la plena existencia y pertinencia de documentación en 209 contratos presentándose novedades en dos casos. Ver tabla N°9.

Tabla N°9. Verificación de actas de inicio, de entrega de producto y actas de terminación en contratos de servicios (Emergencia COVID 19).

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ- ESP					
Verificación de actas de inicio, entrega de producto y actas de terminación en contratos de servicios (Emergencia COVID 19)					
No.	Número y objeto del contrato	Nombre contratista	Verificación documental		
			Entrega de productos SI o NO	Acta Inicio SI ó NO	Acta Terminación SI ó NO
14	2-05-14400-0683-2021-prestar los servicios de apoyo a la gestión, en seguridad y salud en el trabajo para apoyar la implementación y seguimiento de las actividades establecidas en los protocolos definidos por la pandemia del COVID 19 en la división de salud ocupacional	KAREN LEONOR SANCHEZ MEDRANO	si	si	no
22	2-05-14400-0192-2022-prestación de servicios de apoyo a la gestión de la dirección salud - división salud ocupacional, con la finalidad de llevar a cabo las actividades de seguimiento y control en la implementación de medidas enfocadas al control de la pandemia del COVID 19	LUISA FERNANDA MORA PACHON	si	si	no

Fuente: Dirección Compras y Contratación y documentación y facturas cargadas en el aplicativo LOTUS.

Como se evidencia, no se han cargado en la plataforma LOTUS las actas de terminación de los contratos 2-05-14400-0683-2021 y 2-05-14400-0192-2022, situación que desatiende lo indicado en la Resolución 1148 del 07 de diciembre de 2018 emitida por la Gerencia de la EAAB y lo establecido en la Circular 062 de 2020 de la Gerencia Corporativa de Gestión Humana.

CONCLUSIONES DEL INFORME SEGUIMIENTO**6.1 FORTALEZAS.**

- ✓ Se evidenció que la EAAB-ESP adoptó y cumplió la normatividad y las medidas de urgencia en materia de contratación estatal, con ocasión del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica derivada de la Pandemia COVID- 19, adoptando las herramientas de agregación de demanda
- ✓ Se observaron ahorros en costos de la instalación de las pantallas de acrílicos en los cubículos de atención al público, puesto que la misma empresa asumió su implementación comprando los insumos.
- ✓ Existen herramientas de software que permiten el control de existencias y fechas de vencimiento de los elementos de laboratorio como reactivos.
- ✓ El control presupuestal es adecuado en el registro de las ejecuciones, ajustes y liberaciones.

6.2 DEBILIDADES.

- ✓ Los controles y formatos de planillas utilizados para la entrega de elementos a las áreas, no están formalizados y no contienen los datos suficientes que permitan la trazabilidad hasta las personas receptoras de tal forma que se puedan realizar confirmaciones.
- ✓ Las áreas misionales y administrativas deben mejorar el seguimiento al nivel de existencias de los elementos que se han adquirido en razón a sus funciones. La responsabilidad no termina con la adquisición de los elementos y su ingreso al almacén, sino que se espera un monitoreo de la entrega a las personas usuarias asegurando el impacto que se busca con la compra de los elementos.

6.3 OBSERVACIONES

OBSERVACION 1	
Condición	<p>Se evidencia stock en el almacén principal de 565 Overoles enterizos COVID 19, (compra específica para atender la emergencia COVID) al 11 de noviembre de 2022, cantidad que corresponde a un 51% del total adquirido de 1100 elementos, los cuales no fueron entregados durante el periodo de emergencia sanitaria.</p>
Crterios	<p>ACUERDO 11 DE 2013. Por el cual se modifica la estructura organizacional de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -ESP, y se determinan las responsabilidades de sus dependencias, numeral 12 del artículo 31:</p> <p><i>“ARTÍCULO 31: La División Salud Ocupacional tendrá las siguientes responsabilidades”:</i></p> <p><i>“12. Establecer los requerimientos y especificaciones técnicas de la dotación y elementos de protección personal y colectiva requeridos con base en los panoramas de factores de riesgo de los cargos, funciones, así como las necesidades, experiencias y opiniones de quienes los desempeñan.”</i></p> <p>Formato MPFB0118F07-01. Solicitud de un trámite de contratación “Suministro directa” 1410001- 2020-0981 del 10 septiembre de 2020, pagina 3, aparte de Justificación en la descripción de la necesidad y conveniencia, literal a) descripción de la necesidad, establece:</p> <p><i>“Las (sic) cantidad de overoles para esta contratación se determinó con base a la cantidad de funcionarios del grupo ocupacional al cual se les va a hacer entrega del EPP que corresponde a 350 trabajadores, se le entregará a cada uno tres overoles para un total de 1.050 overoles COVID19 y se dejará un stock en almacén de 50 overoles enterizos COVID19 que corresponde al 4.76% del total de la cantidad de overoles objeto de esta solicitud de contratación”.</i></p> <p>Procedimiento: Gestión de la dotación y de elementos de protección personal. MPEH0905P. Objetivo:</p> <p><i>Proveer en cantidad, calidad y disponibilidad de la dotación y los elementos de protección personal (EPP) adecuados, <u>así como promover su entrega oportuna</u>, uso y cuidado, con el fin de mantener la imagen institucional de la EAAB-ESP y proteger a los trabajadores de los riesgos a los que están expuestos durante el desarrollo de sus actividades, <u>mitigando la ocurrencia de accidentes de trabajo y enfermedades laborales.</u></i></p> <p>Procedimiento: Gestión de la dotación y de elementos de protección personal. MPEH0905P. Alcance:</p> <p><i>“Inicia con la identificación de los trabajadores, sus funciones y los riesgos a los cuales están expuestos según las Matrices de Identificación de Peligros, Evaluación y Valoración de Riesgos, para la definición y/o actualización de los manuales de dotación y de Elementos de Protección Personal, <u>pasando por la entrega real del elemento y finalizando con el seguimiento al uso de los elementos entregados</u>”.</i></p> <p>Procedimiento: Gestión de la dotación y de elementos de protección personal. MPEH0905P. Políticas Generales y de Operación, numeral 10:</p> <p><i>“10. La División Almacenes suministrará el stock de elementos de dotación y EPP a la Dirección Salud y a la División de Salud Ocupacional, cuando esta se requiera”.</i></p>

OBSERVACION 1

Procedimiento: Gestión de la dotación y de elementos de protección personal. MPEH0905P. Actividad 9 CONTROLAR EL USO DE LA DOTACIÓN, ELEMENTOS DE PROTECCIÓN PERSONAL Y DOTACIÓN DE PAÑO:

“Actividad 9.1. Realizar control a través de las inspecciones planeadas y no planeadas, analizar las causas y recomendar las acciones correctivas a seguir. Responsable: División de Salud Ocupacional”.

Resolución 0955 del 12 de octubre de 2018. Por medio de la cual se establece la política y los objetivos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) en la EAAB- ESP. Artículo 4:

“Será responsabilidad del jefe de División de salud Ocupacional el diseño, administración y ejecución del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo conforme a las funciones del cargo”.

Programa del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) de la EAAB-ESP. MPEH0901M01. Numeral 14.2 Administración y Control del Riesgo, literal. b):

“Desarrollar de inspecciones planeadas y no planeadas en lugares de trabajo, equipos de tareas críticas, seguridad vial y a trabajadores a fin de identificar factores de riesgo y proponer medidas de intervención. h) Analizar las características técnicas de diseño y calidad de los elementos de protección personal, que suministren a los trabajadores, de acuerdo con las especificaciones de los fabricantes o autoridades competentes, para establecer procedimientos de selección, dotación, uso, mantenimiento y reposición”.

Causas	<ul style="list-style-type: none"> - Posible falta de controles que garanticen la entrega de elementos de protección personal. - Posible falta seguimiento en la distribución de los elementos de protección personal en los usuarios y áreas correspondientes.
Efecto / Impacto	<ul style="list-style-type: none"> - Alto stock de elementos en el almacén.
Evidencia	<ul style="list-style-type: none"> - Inventario físico de los overoles realizado por la OCIG. Registro fotográfico del 11 de noviembre de 2022. - Consulta SAP del stock de almacén de overoles COVID 19 a 11 de noviembre de 2022. - Muestra de Formatos de reservas y de entregas de overoles.
Responsable	División de Atención al Cliente, División comercial y Dirección de Salud.
Corresponsables	
Proceso Asociado	
Áreas de apoyo para el Aseguramiento del Mejoramiento Continuo	Dirección Administración de Activos Fijos. Dirección Gestión de Calidad y Procesos.

OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN

OBSERVACION 1

Recomendaciones de la OCIG a la Observación.

Las áreas administrativas y misionales que gestionen la adquisición de elementos deben continuar con el monitoreo de su entrega, así como del consumo sin limitarse a la recepción del almacén.

NOTA: Los análisis de causas y recomendaciones a las observaciones del presente informe son indicativas y no eximen del análisis de causa y formulación de planes de mejora que le corresponden al responsable en el marco del procedimiento de Mejoramiento Continuo de la EAAB-ESP.

6.2.2. RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA

“Las Recomendaciones para la mejora, si bien no requieren plan de mejoramiento, si deberán ser analizadas y en caso de ser procedentes, deberán ser atendidas por los responsables en el marco de la gestión propia del área o dirección a cargo, ya que serán objeto de monitoreo en próximas auditorías, y su desatención recurrente será escalada al Comité de Coordinación de Control Interno - CCCI según consideración de la Jefatura OCIG”.

	RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA	RESPONSABLE
1	<p>Se evidencia la necesidad de formalizar las planillas de control de entrega de elementos que provienen de los contratos de suministros y de compraventa de tal manera que se pueda obtener la trazabilidad documental y registro en SAP.</p> <p>Las planillas deben incluir como mínimo encabezados y campos de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Área y persona que recibe. • Área y persona que entrega. • Identificación: Fecha de recibido, nombres y apellidos, número y clase de documento, número de registro del funcionario (cuando aplique), número de teléfono para confirmación y campo de firma. <p>Igualmente, y a medida que se entregan los elementos en las áreas, es recomendable que las entregas sean totalizadas y se establezca periódicamente el saldo de elementos que quedan en la dependencia respectiva y se informe al almacén y a las áreas para su registro en SAP.</p>	<p>Dirección Gestión de Calidad y Procesos</p> <p>Áreas de la EAAB que reciben suministros</p> <p>Dirección Servicios Administrativos</p>
2	<p>Las áreas administrativas y misionales que gestionen la adquisición de suministros deben continuar con el monitoreo de su entrega, así como del consumo sin limitarse a la recepción del almacén.</p> <p>En este sentido se deben documentar los controles en la entrega de suministros, elementos de protección personal y reactivos de laboratorio.</p>	<p>Áreas administrativas y misionales que gestionen la adquisición de elementos.</p> <p>Dirección Salud.</p> <p>Dirección Servicios Administrativos.</p> <p>Dirección servicios Técnicos.</p>

10. COMUNICACIONES DE AVANCE. No se realizaron comunicaciones de avance

Nombres / Equipo Auditor

Auditor Líder OCIG	María Nohemí Perdomo Ramírez
Auditor Líder de Grupo	Rodrigo A Millán Serna
Auditor	Fanny Cárdenas Gómez
Auditor Contratista	Alberto Mosquera Bernal



Firmado por MARIA NOHEMI PERDOMO RAMIREZ
e1 07/12/2022 a las 12:22:08 COT

Firma

Nombre:

Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.

Elaboró equipo auditor: Rodrigo A Millán Serna, Fanny Cárdenas Gómez y Alberto Mosquera Bernal.