

R3DkODE-39

R4D1C4D0

ANH



Al responder cite radicado: 20181300177312 Id: 284254

Folios: 7 Fecha: 2018-06-01 08:49:38

Anexos: 0

Remitente : MARIO ADOLFO GOMEZ MARTINEZ

Destinatario : OFICINA DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C., 1 de junio de 2018

Señor

Miguel Ángel Espinosa Ruíz

Supervisor Contrato No. 035 de 2018

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS - ANH

Avenida Calle 26 No. 59-65 Piso 2

Ciudad

Asunto: Entrega Informe de Cumplimiento de Actividades No. 5 del mes de mayo de 2018
- Contrato No. 035 de 2018.

Dando cumplimiento a mis obligaciones contractuales con la Agencia Nacional de Hidrocarburos, me permito hacer la entrega del Informe de Cumplimiento de Actividades No. 5 del Contrato No. 035 de 2018, el cual corresponde a las actividades desarrolladas durante el mes de mayo de 2018.

Cualquier inquietud o información adicional al respecto quedo atento.

Cordialmente,

Mario Adolfo Gómez Martínez

C.C 1.073.233.275

Cra 3 # 2-06 sur Mosquera / Cund

Cel: 3133318428

mariogomez07@hotmail.com

Anexos: Se anexa informe de cumplimiento de actividades en once (11) folios

R3DKODE-39

R4D1C4D0

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES CONTRACTUALES

PERIODO DEL INFORME: del mes de mayo de 2018

1. DATOS GENERALES DEL CONTRATO (para la fecha del informe)

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

2. DETALLE DE LAS OBLIGACIONES ESPECIFICAS Y LAS ACTIVIDADES EJECUTADAS EN EL PERIODO

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
1	Apoyar la ejecución de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018 en los componentes técnicos especializados relacionados con los procesos misionales de la entidad y elaborar los informes, de acuerdo con la normatividad, procedimientos y estándares de auditoría que aplica la ANH.	<p>*Elaborar comunicación de inicio de la auditoría con plan de trabajo al responsable del plan, programa, proyecto, contrato, área o proceso a auditar.</p> <p>*Realizar reunión con responsables del proceso a auditar para presentar plan de trabajo y definir mecanismos de acceso.</p> <p>*Aplicación de instrumentos.</p> <p>*Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.</p> <p>*Identificar ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos a partir de la revisión de hechos y evidencias.</p> <p>*Identificar causas y responsables de cada observación y/o hallazgo.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.</p> <p>*Validar resultados con el responsable del proceso auditado.</p> <p>*Elaborar informe ejecutivo de auditoría.</p>	50%	<p>Para este mes se avanzó un 5% que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso, quien también hizo aclaraciones al respecto.</p> <p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP.</p> <p>El 10% restante para completar el 60% obedece al acompañamiento y seguimiento al plan de mejoramiento que a la fecha el responsable del proceso está formulando el plan.</p> <p>Con el 60% se completa esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
2	Realizar verificación y control de suficiencia, calidad y oportunidad de los productos/servicios generados en la gestión de los contratos de las áreas misionales de la ANH en el marco de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018.	<p>*Determinar procedimientos y diseñar los instrumentos de auditoría.</p> <p>*Establecer los criterios técnicos de evaluación de los controles a los riesgos definidos por la gestión contractual.</p> <p>*Aplicación de instrumentos.</p> <p>*Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.</p> <p>*Identificar ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos a partir de la revisión de hechos y evidencias.</p> <p>*Identificar causas y responsables de cada observación y/o hallazgo.</p> <p>*Validar resultados con el responsable del proceso auditado.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.</p>	60%	<p>Para este mes se avanzó un 7% que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso, quien también hizo aclaraciones al respecto.</p> <p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
3	Realizar verificación y control de cumplimiento desde el componente técnico de lo regulado para los Contratos E&P en el en el marco de las auditorías de gestión del Programa de Auditoría 2018.	<ul style="list-style-type: none"> *Determinar procedimientos y diseñar los instrumentos de auditoría. *Establecer los criterios técnicos de evaluación. *Aplicación de instrumentos. *Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento. *Identificar ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría. *Establecer observaciones y/o hallazgos a partir de la revisión de hechos y evidencias. *Identificar causas y responsables de cada observación y/o hallazgo. *Validar resultados con el responsable del proceso auditado. *Establecer observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría. 	60%	<p>Para este mes se avanzó un 7% que corresponde a las observaciones que surgieron a partir de la revisión técnica y de trámite del proceso de quema de gas, y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso, quien también hizo aclaraciones al respecto.</p> <p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
4	Participar en la elaboración del Plan de Trabajo de las auditorías de gestión.	<ul style="list-style-type: none"> *Definición del objeto y alcance de la auditoría. *Calcular y justificar selección de muestra. *Establecer los criterios técnicos de evaluación. *Establecer las actividades requeridas para el cumplimiento de los objetivos específicos de la auditoría y los plazos de ejecución. *Entrega plan de trabajo y cronograma. *Determinar procedimientos de auditoría / Revisión documental *Diseñar instrumentos de auditoría. 	60%	Esta obligación se cumplió en el mes de febrero. El 60 % corresponde al peso de la auditoría de quemas de gas y el 40% al peso de esta misma obligación para otra auditoría contemplada en el programa de la OCI para el segundo semestre del año 2018.
5	Verificar el cumplimiento de las normas y reglamentaciones técnicas asociadas a los objetos de auditoría y/o consultoría.	<ul style="list-style-type: none"> *Diseñar los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento. *Aplicar los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento. *Evaluar cumplimiento de criterio normativos y/o procedimentales. 	60%	<p>Se completó esta obligación para la auditoría de quemas de gas en el mes de abril. Este porcentaje corresponde a la verificación de la información volumétrica de los 262 campos productores de gas. En esta revisión se incluyó la evaluación del proceso de autorización de quemas de gas como criterio normativo y procedimental.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
6	Diseñar herramientas de evaluación e instrumentos de verificación en el marco de las auditorías de gestión, que puedan ser aplicados en posteriores auditorías y en las actividades de auto-evaluación por parte de los responsables de los procesos misionales en la ANH.	<p>*Determinar procedimientos de auditoría.</p> <p>*Diseñar los instrumentos de auditoría.</p> <p>*Aplicar los instrumentos de auditoría y perfeccionar el diseño con la aplicación.</p>	60%	<p>Se completó esta obligación para la auditoría de quema de gas durante el mes de abril. El porcentaje avanzado corresponde a la aplicación del instrumento de verificación volumétrico y de regalías a la totalidad de los campos. En cuanto a la determinación de procedimientos y diseño de instrumentos se logró en el mes de febrero.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>
7	Identificar los riesgos operacionales y la existencia de controles para los procesos, programas, proyectos o contratos que son objeto de auditoría por parte de la Oficina de Control Interno, así como definir recomendaciones de los aspectos que se deben ajustar, en coordinación con las áreas responsables.		45%	<p>Para el mes de mayo se realizaron avances para esta obligación y fueron incluidos en el informe final de auditoría. Cada observación registra un impacto y está asociado un riesgo.</p> <p>El 15% restante obedece al seguimiento del plan de mejoramiento que actualmente lo formula la VORP.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
8	Apoyar la elaboración de los informes de auditorías de gestión cumpliendo con los procedimientos definidos por la ANH para tal fin.	<p>*Elaborar comunicación de inicio de la auditoria con plan de trabajo al responsable del plan, programa, proyecto, contrato, área o proceso a auditar.</p> <p>*Realizar reunión con responsables del proceso a auditar para presentar plan de trabajo y definir mecanismos de acceso.</p> <p>*Aplicación de instrumentos.</p> <p>*Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.</p> <p>*Identificar ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos a partir de la revisión de hechos y evidencias.</p> <p>*Identificar causas y responsables de cada observación y/o hallazgo.</p> <p>*Establecer observaciones y/o hallazgos definitivos del proceso de auditoría.</p> <p>*Validar resultados con el responsable del proceso auditado.</p> <p>*Elaborar informe ejecutivo de auditoría.</p>	50%	<p>Para este mes se avanzó un 5% que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso, quien también hizo aclaraciones al respecto.</p> <p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP.</p> <p>El 10% restante para completar el 60% obedece al acompañamiento y seguimiento al plan de mejoramiento que a la fecha el responsable del proceso está formulando el plan.</p> <p>Con el 60% se completa esta actividad, el 40% restante obedece a la segunda auditoría contemplada en el programa de OCI 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
9	Elaborar informes especializados del componente técnico en apoyo a la evaluación independiente de los procesos misionales de la ANH que realiza la Oficina de Control Interno.	<p>*Definición del objeto y alcance del informe</p> <p>*Determinar procedimientos y diseñar los instrumentos de verificación</p> <p>*Establecer los criterios técnicos de evaluación.</p> <p>*Establecer las actividades requeridas para el cumplimiento de los objetivos específicos de la verificación y los plazos de ejecución.</p> <p>*Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.</p>	100%	<p>Junto con el supervisor del contrato se determinó el tema para realizar el informe especializado. De acuerdo a la solicitud de la Presidencia de la ANH para auditar la actividad de fiscalización, se inició consulta documental para conocer el estado del arte de dicha actividad en cuanto a los procesos que han sido auditados y los hallazgos presentados, además de la normatividad que soporta cada uno de los procesos.</p> <p>El informe fue enviado al supervisor para su revisión el día 30 de mayo. Este informe contempla las temáticas sugeridas y esta sujeto a las observaciones para la radicación a presidencia.</p>
10	Aportar el conocimiento técnico para el diagnóstico, elaboración de propuestas y recomendaciones en el marco de las actividades de consultoría definidas en el Programa de Auditoría 2018 para las dependencias misionales de la Entidad.		0%	No se han realizado informes de consultoría hasta el momento. Está proyectado para el segundo semestre del año.
11	Desempeñar las demás actividades que le sean asignadas por parte del supervisor del respectivo contrato,	- Reunión: Comité primario OCI Fecha: Lunes 7 de mayo	2.08% acumulado hasta mes de mayo.	Reuniones programadas con el equipo de auditoría para tratar temas relacionados con el avance

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
	para el cumplimiento del objeto contractual.	<p>-Reunión: Presentación Informe de Auditoría Integrantes: OCI-VORP Fecha: Jueves 10 de mayo</p> <p>-Reunión: Comité primario Integrantes: OCI Fecha: Viernes 11 de mayo</p> <p>-Reunión: Comité primario Integrantes: OCI Fecha: Viernes 18 de mayo</p> <p>-Reunión: Comité primario Integrantes: OCI Fecha: Viernes 25 de mayo</p>		<p>de actividades y nuevas tareas por cumplir.</p> <p>Se realizó una revisión al proceso ANH-03-LP-2018 en el SECOP II para verificar y hacer seguimiento a la etapa precontractual que realiza la ANH para la adjudicación del contrato. Se diligenció el formato diseñado para la verificación y auditoría que realizará la OCI.</p>

3. AVANCES EN LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA Y CONSULTORIA AÑO 2018:

- **Auditoría Quemadas de Gas:**

Se emitió comunicación con ID 251866 de febrero 9 de 2018, a la VORP informando el inicio de la auditoría de quemadas de gas.

El día 14 de febrero se presentó el plan de trabajo ante la VORP.

Los instrumentos de verificación: Volumen de gas liquidado y Regalías, Recursos de Reposición sobre quemadas de gas y Proceso de autorización de quemadas de gas están siendo diligenciados a medida que se hace la revisión documental. Estos formatos se encuentran consignados en la carpeta: \\servicios\sservicios\Control Interno\AUDITORIAS OCI 2018\Quemadas de GAS.

Con base en el instrumento de verificación del proceso de autorización de quemadas de gas, se realizó la revisión volumétrica comparando la información con el SOLAR de los 279 campos que conforman la muestra de la auditoría. Se identificaron diferencias de donde se redactarán las observaciones.

Estas primeras observaciones fueron presentadas al responsable del proceso (VORP-Fiscalización) de donde se aclararon las diferencias presentadas. Con este nuevo insumo se realizaron cambios en la revisión volumétrica realizada y se dio paso a la verificación de las regalías partiendo del precio del gas para el mes de noviembre de 2017.

Los días 17 y 18 de abril se hizo desplazamiento a los campos Bonga y Mamey productores de gas. En las facilidades se verificó el proceso de quemas de gas como complemento a la auditoría.

Se redactaron las observaciones del proceso, teniendo como resultado 8 observaciones que relacionan falencias en el trámite de aprobación de porcentaje de quema de gas, Sistema Solar, Cálculo volumétrico e impacto en las regalías. Con esto se construyó el informe de auditoría.

El día 10 de mayo de 2018 se realizó la presentación del informe preliminar ante VORP. En esta reunión se hicieron aclaraciones y comentarios que por medio de correo electrónico el responsable presentó. Con base en esto se ajustó el informe final y fue enviado el día 25 de mayo al supervisor para radicación.

- **Informe especializado: Estado del Arte actividad de Fiscalización**

Junto con el supervisor del contrato se determinó el tema para realizar el informe especializado. De acuerdo a la solicitud de la Presidencia de la ANH para auditar la actividad de fiscalización, se inició consulta documental para conocer el estado del arte de dicha actividad en cuanto a los procesos que han sido auditados y los hallazgos presentados, además de la normatividad que soporta cada uno de los procesos.

El informe fue enviado al supervisor para su revisión el día 30 de mayo. Este informe contempla las temáticas sugeridas y está sujeto a las observaciones para la radicación a presidencia.

Toda la información relacionada se encuentra archivada en la siguiente ruta: \\servicios\sservicios\Control Interno\CTO 35 de 2018 Mario Adolfo G

R3DKODE-39

R4D1C4D0

OBSERVACIONES DEL CONTRATISTA (SI APLICA)

El balance detallado de actividades ejecutadas fue enviado al supervisor del contrato vía correo electrónico. Adicionalmente los entregables de cada producto se encuentran archivados en la carpeta compartida: \\servicios\sservicios\Control Interno\AUDITORIAS OCI 2018 y \\servicios\sservicios\Control Interno\CTO 35 de 2018
Mario Adolfo G

Cordialmente,



Mario Adolfo Gómez Martínez