



Bogotá D.C., 2 de Octubre 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. 9 del mes de septiembre 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. 9 del Contrato No. 035 de 2018, el cual corresponde a las actividades desarrolladas durante el mes de septiembre 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 doce (12) folios

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES CONTRACTUALES

PERIODO DEL INFORME: del mes de septiembre 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	<p>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>	<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 item 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> <p>*Asesoría técnica a las dependencias en la formulación del plan de mejoramiento de la auditoría de gestión, o de la Contraloría cuando aplica.</p>	64%	<p>En el mes de septiembre se avanzó un 5% que obedece al inicio de la auditoria a los contratos/convenios de la Vicepresidencia Técnica y al seguimiento del plan de mejoramiento por parte de VORP correspondiente a la auditoría de quemas de gas,</p> <p>El 40% de esta obligación obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018, y la cual ya se inició con la presentación del plan de trabajo, presentación del plan de trabajo ante los responsables del proceso y diseño de instrumentos de verificación.</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>	68%	<p>Para el mes de mayo se cumplió lo que corresponde a las observaciones y a la construcción del informe final de auditoría. Este informe fue presentado al responsable del proceso, quien también hizo aclaraciones al respecto.</p> <p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor el día 25 de mayo via correo electrónico para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP. De esta manera se finalizó este producto y se completo el 60% de la obligación.</p> <p>El 40% restante obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018. Para el mes de septiembre se avanzó un 8% dando inicio con las actividades del plan de trabajo, la reunión con los responsables del proceso y el diseño de los instrumentos de verificación</p>
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.	<p>*Determinar procedimientos y diseñar los instrumentos de auditoría.</p> <p>*Establecer los criterios técnicos de evaluación.</p> <p>*Aplicación de instrumentos.</p> <p>*Recolección de pruebas y evidencias asociadas a cada ítem del instrumento.</p>	100%	<p>Para el mes de mayo se cumplió lo 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>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
		<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>		<p>El informe final de la auditoría fue enviado al supervisor el día 25 de mayo vía correo electrónico para la radicación del mismo al responsable del proceso VORP.</p> <p>La obligación No 3 sólo está contemplada para la auditoría de quemas de gas, por lo tanto, está al 100% cumplida.</p>
4	Participar en la elaboración del Plan de Trabajo de las auditorías de gestión.	<p>*Definición del objeto y alcance de la auditoría.</p> <p>*Calcular y justificar selección de muestra.</p> <p>*Establecer los criterios técnicos de evaluación.</p> <p>*Establecer las actividades requeridas para el cumplimiento de los objetivos específicos de la auditoría y los plazos de ejecución.</p> <p>*Entrega plan de trabajo y cronograma.</p> <p>*Determinar procedimientos de auditoría / Revisión documental</p> <p>*Diseñar instrumentos de auditoría.</p>	97%	<p>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 la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de la OCI para el segundo semestre del año 2018.</p> <p>Para el mes de septiembre se avanzó en un 10% que corresponde a la construcción del plan de trabajo de la auditoría de contratos y convenios, la reunión con los responsables del proceso y el diseño de los instrumentos de verificación.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
5	Verificar el cumplimiento de las normas y reglamentaciones técnicas asociadas a los objetos de auditoría y/o consultoría.	<p>*Diseñar los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento.</p> <p>*Aplicar los instrumentos de auditoría de control de cumplimiento.</p> <p>*Evaluar cumplimiento de criterio normativos y/o procedimentales.</p>	73%	<p>Se completó esta obligación para la auditoría de quemas de gas en el mes de abril.</p> <p>Con el 60% se completó esta actividad, el 40% restante obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018.</p> <p>Para el mes de septiembre se avanzó un 13% dando inicio a las actividades contempladas del plan de trabajo de la auditoría de contratos y convenios, reunión con los responsables del proceso y diseño de instrumentos de verificación.</p>
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>	80%	<p>Se completó esta obligación para la auditoría de quema de gas durante el mes de abril, cumpliendo el 60% de la obligación</p> <p>El 40% restante obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018, y la cual ya se inició con las actividades del plan de trabajo, reunión con los responsables del proceso y diseño de instrumentos de verificación avanzando un 20% durante el mes de septiembre.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
7	<p>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.</p>	<p>*Aplicación del formato de Valoración de Riesgos al proceso a auditar para la clasificación del riesgo y su valor (probabilidad de ocurrencia e impacto).</p> <p>*Revisar el diseño y aplicación de controles a los riesgos identificados.</p> <p>*Incorporar en el informe ejecutivo de auditoría el análisis de riesgos producto de la auditoría.</p> <p>*Asesoría técnica a la dependencia en la formulación del plan de mejoramiento de la auditoría de gestión a partir de los riesgos identificados.</p>	60%	<p>El informe final de la auditoría de quemas de gas fue enviado al supervisor el día 25 de mayo.</p> <p>Para el mes de septiembre, se continua con el seguimiento al plan de mejoramiento el cual fue enviado a la OCI el 31 de julio de 2018 hasta su cumplimiento con fecha límite de diciembre 31 del presente año.</p> <p>El 40% restante obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018, y la cual se avanzó en un 4% durante el mes de septiembre en actividades del plan de trabajo, reunión con los responsables del proceso y diseño de instrumentos de verificación.</p>
8	<p>Apoyar la elaboración de los informes de auditorías de gestión cumpliendo con los procedimientos definidos por la ANH para tal fin.</p>	<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 item del instrumento.</p> <p>*Identificar ocurrencia de los hechos evaluados en la auditoría.</p>	64%	<p>En el mes de septiembre se avanzó un 5% que obedece al inicio de la auditoria a los contratos/convenios de la Vicepresidencia Técnica y al seguimiento del plan de mejoramiento por parte de VORP correspondiente a la auditoría de quemas de gas,</p> <p>El 40% de esta obligación obedece a la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia técnica contemplada en el programa de OCI 2018, y la cual ya se inició con la presentación del plan de trabajo, presentación del plan de trabajo ante los</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
		<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>		responsables del proceso y diseño de instrumentos de verificación.
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 radicado a presidencia por el supervisor del contrato mediante la comunicación ID 295525 de julio 9 de 2018.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
10	<p>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.</p>	<p>*Definición del objeto y alcance de la consultoría.</p> <p>* Realizar diagnóstico del objeto de consultoría.</p> <p>*Identificar riesgos y controles que pueden ser objeto de mejora.</p> <p>*Identificar causas de los hechos que pueden estar afectando la consecución de los objetivos, o la eficiencia y eficacia del proceso.</p>	33%	<p>Para el mes de septiembre se avanzó un 11% estudiando las posibilidades de estudio para el informe sobre el proyecto de telemetría enfocándolo hacia la transformación digital que realiza la entidad. Durante el mes de agosto se avanzó hasta el 22% que corresponde a la definición del objeto y alcance, diagnóstico del proyecto y contrato 249 de 2016, y la identificación de mejoras. Esto se ha venido adelantando en reuniones con el grupo de trabajo de la OCI para abordar el proyecto del desde lo jurídico y lo técnico.</p> <p>El supervisor fue informado sobre el estado del proyecto de telemetría. El grupo de la OCI está a la espera de la decisión de continuar con el tema o realizar el informe sobre un nuevo tema que se considere relevante.</p>
11	<p>Desempeñar las demás actividades que le sean asignadas por parte del supervisor del respectivo contrato, para el cumplimiento del objeto contractual.</p>	<p>-Reunión: Reunión Auditoría VT Integrantes: OCI Fecha: Miércoles 5 de septiembre</p> <p>-Reunión: Comité Primario Integrantes: OCI Fecha: Jueves 6 de septiembre</p> <p>-Reunión: Reunión presentación plan de trabajo Auditoría VT Integrantes: OCI Fecha: Miércoles 12 de septiembre</p> <p>- Reunión: Construcción matriz DOFA</p>	3.75% acumulado hasta mes de septiembre.	<p>Reuniones programadas con el equipo de auditoría para tratar temas relacionados con el avance de actividades y nuevas tareas por cumplir.</p>

Id	Obligación	Actividades Realizadas	% avance	Avances en el mes
		Integrantes: OCI Fecha: Jueves 13 de septiembre -Reunión: Comité Primario Integrantes: OCI Fecha: Viernes 14 de septiembre - Reunión: Comité Primario Integrantes: OCI Fecha: Jueves 20 de septiembre - Reunión: Informe de Consultoría: Proyecto de Telemetría Integrantes: OCI Fecha: Lunes 24 de septiembre - Reunión: Auditoría VT – Entrega Instrumentos de Verificación Integrantes: OCI Fecha: Miércoles 26 de septiembre		

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 quemadas 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.

En el mes de agosto se avanzó un 4% que obedece a la orientación para la formulación del plan de mejoramiento por parte de VORP, el cual fue enviado el día 31 de julio. Fue aprobado por la OCI y registrado en SIGECO. Las actividades contempladas tienen fecha límite de 31 de diciembre de 2018; nuestra oficina realiza seguimiento al avance.

- **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.

El informe fue radicado a presidencia por el supervisor del contrato mediante la comunicación ID 295525 de julio 9 de 2018.

La OCI está a la espera de la respuesta de presidencia.

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

- **Auditoría a Contratos y Convenios de la Vicepresidencia Técnica:**

Se están contemplando nuevas temáticas para el programa de auditoría del segundo semestre del año 2018. Una vez definidas las auditorías se iniciará la construcción de los planes de trabajo.

Para el mes de Julio se avanzó en las actividades del plan de trabajo de la auditoría de contratos y convenios de la Vicepresidencia Técnica. Para el mes de agosto se realizarán ajustes y se entregará el plan de trabajo definitivo.

Durante el mes de agosto se avanzó en la revisión de los contratos ejecutados durante la vigencia de los años 2017 y 2018 y según el objeto de los contratos ejecutados y el presupuesto aprobado se seleccionó la muestra de contratos que será auditada. Además, se concretó el objeto y el alcance de la auditoría. Se está complementando los criterios de evaluación de los contratos y las actividades que realizarán los profesionales que hacen parte de la auditoría.

En el mes de septiembre se presentó el plan de trabajo final al supervisor, el cual fue radicado y presentado a los responsables de los contratos/convenios. Adicionalmente diseñaron los instrumentos de verificación que serán utilizados en la revisión documental.

- **Informes de Consultoría:**

El día 19 de junio se realizó la consulta con la OTI sobre el estado actual del proyecto de telemetría. De acuerdo con la respuesta enviada se estructurará el alcance y la metodología del informe de consultoría.

La OCI recibió resultados del proyecto piloto, avances en los años 2017 y 2018 y proyección del proyecto de telemetría mediante comunicación 300486 de julio 24 de 2018. Este documento será insumo para la construcción del informe

Para el mes de agosto se realizaron dos reuniones de trabajo para discutir el diagnóstico y las recomendaciones que serán tenidas en cuenta en el informe sobre el proyecto de telemetría que además será enfocado hacia la transformación digital que realiza la entidad.

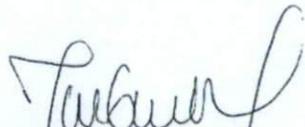
En el mes de septiembre se solicitará información a la OTI según lo discutido en cuanto al avance del proyecto de telemetría y la finalización de la prueba piloto mediante el contrato 249 de 2016. Con la información que se reciba por parte de la OTI, se iniciará la construcción del informe.

El día 24 de septiembre fue socializado el estado actual del contrato 249 de 2016 y las observaciones que fueron discutidas con el equipo de trabajo de la OCI ante el supervisor. La decisión de continuar con el informe sobre el proyecto de telemetría o cambiar de tema está en manos del supervisor. La primera semana de octubre será informado el equipo de trabajo para continuar actividades según decisión tomada por el supervisor.

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