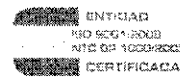




NIT.899.999.055-4

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



MEMORANDO
20141510178743



04-09-2014

Bogotá D.C, 04-09-2014

PARA: Dr. JUAN DAVID BARAHORA REBOLLEDO – Director de Infraestructura

DE: Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Auditoría Proceso Autorizaciones – Dirección de Infraestructura

En cumplimiento al Plan de Gestión de esta oficina, presento informe de la Auditoría realizada por el funcionario de esta Oficina, German Nuñez Ibatá.

El mencionado informe contiene algunas observaciones sobre las cuales les solicitamos describir en el cuadro “RESUMEN DE OBSERVACIONES” las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Le solicito enviar el cuadro mencionado, debidamente diligenciado en un término máximo de diez (10) días, contados a partir de la fecha de recibo de la presente, de conformidad con la circular 20111500012893 del 28 de Enero de 2011.

Cordialmente,

JUAN FERNANDO PALACIO ORTIZ

Copia:

Anexos: Tres (3) folios

Proyectó: G.Nuñez

Elaboró: G.Nuñez

Revisó: J.Palacio *JFP*

Fecha de elaboración: 01/09/2014

Número de radicado que responde: 20141510178743

Tipo de respuesta Total () Parcial ()



MinTransporte
Ministerio de Transporte

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

INFORME DE AUTORIZACIONES EN INFRAESTRUCTURA

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
PROCESO AUTORIZACIONES – DIRECCION INFRAESTRUCTURA
JULIO DE 2014**

Dependencia y/o Grupo auditado: Grupo de Desarrollo Intermodal Grupo de Apoyo Regional	Dependencia Jerárquica: Dirección de Infraestructura
Responsable del Proceso: Daniel Álvarez Castillo Esperanza Ledesma Lloreda	Auditoría realizada por: Gérman Núñez Ibatá
Motivo de la auditoría: Plan de Gestión vigencia 2014.	
Inicio de la auditoría: 18/06/2014	Terminación de la auditoría: 16/07/2014

Introducción.

En desarrollo de las auditorías programadas por la Oficina de Control Interno para verificar el grado de cumplimiento de la gestión en la entidad, se procedió a realizar verificación y análisis en la atención de las autorizaciones a cargo de la Dirección de Infraestructura para determinar su efectividad y el estado de los controles existentes para su adecuada gestión.

1. Objetivo de la auditoría.

- Verificar el grado de cumplimiento y control en la gestión adelantada en cada autorización.
- Evaluar el nivel de gestión y oportunidad en la atención de las siguientes autorizaciones:
 - ✓ Habilitación Puertos de Comercio Exterior
 - ✓ Autorizaciones para Plantas de Gas
 - ✓ Autorización de Giro de Proyectos Financiados con el FSSG
- Mediante muestreo aleatorio verificar el cumplimiento de la normatividad en las solicitudes presentadas
- Verificar el derecho a turno.

2. Alcance.

Evaluación mediante muestreo aleatorio de la gestión desarrollada durante las vigencias 2012-2014 en desarrollo del proceso de autorizaciones.

3. Metodología.

De manera selectiva se realizó verificación a la documentación soporte de las autorizaciones presentadas, en las cuales se verificó cumplimiento de requisitos, requerimientos efectuados, oportunidad en la respuesta y los planes de mejoramiento suscritos.



4. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

Habilitación Puertos de Comercio Exterior

En el Grupo de Desarrollo Intermodal se atienden tanto las habilitaciones de Puertos de Comercio Exterior, así como su renovación, solicitudes en las cuales se revisó el término de respuesta, la adecuada solicitud y presentación de los requisitos. Como resultado de esta verificación se identificaron situaciones que se reflejan a continuación:

- El trámite se encuentra regulado mediante la resolución 1804 de 2011, sin embargo como no se ha especificado el término para su atención, se encuentran solicitudes que han sido atendidas en términos muy amplios y otras que fueron atendidas de manera diligente en periodos no mayores a tres meses. En esta situación evidenciamos entre otros:

ENTIDAD	SOLICITUD	RESOLUCION APROBACIÓN	OBSERVACIONES
Sociedad Puerto Pimsa	20123210536732 del 27 de julio de 2012	658 del 12 de marzo de 2013	-Demora en la definición de competencia de la Ministra para firmar -No se evidencia envío de resolución a entidades según lo definido en el art 2° Res. 1804 de 2011
Sociedad Portuaria Monómeros Colombo Venezolanos	20103210409902 del 8 julio de 2010	381 del 7 de septiembre de 2012	-No se evidenciaron requerimientos por parte del Ministerio. -No reposa en la carpeta resolución, ni notificación -No se evidencia envío de resolución a entidades según lo definido en el art 2° Res 1804 de 2011
Puerto Buena Vista	201232107784402 del 1° noviembre de 2012 Requerimiento de diciembre 2012 otorgando un mes	Mediante acta 007 del 10-julio-2013 (7 meses después) se decreta el desistimiento y archivo	-Demasiado tiempo para declarar el desistimiento
Sociedad portuaria de Santa Marta	20103210269012 del 10 mayo de 2010	367 del 11 de febrero de 2011	-No se evidencia envío de resolución a entidades según lo definido en el art 2° Res 1804 de 2011
Cerrejón zona norte Renovación	20123210409982 del 6 junio de 2012	787 del 2 de abril de 2013	-No se evidencia envío de resolución a entidades según lo definido en el art 2° Res 1804 de 2011

Como se aprecia, tampoco se evidencia la aplicación de los términos previstos en el Código de Procedimiento Administrativo.

Del análisis efectuado se detectó el incumplimiento de lo establecido en el artículo 2 de la resolución 1804 de 2011 en el cual se manifiesta "Artículo 2°. ... el Ministerio de Transporte



expedirá la resolución declarando la habilitación, la cual se notificará al representante legal o quien haga sus veces, o a su apoderado, y se comunicará al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, DIAN, a la Dirección General Marítima- Dimar, a la Dirección Nacional de Estupefacientes, a la Superintendencia de Puertos y Transporte y a la entidad administradora del contrato de concesión.” , observándose que en ninguna de las carpetas analizadas se evidenciaron dichas comunicaciones.

Recomendaciones

- Modificar la resolución 1804 de 2011, con el fin de determinar un término estándar para la atención de las solicitudes presentadas.
- Entre tanto, dar aplicación al artículo 17 de la ley 1437 de 2011, en el cual se establece ...“requerirá al peticionario dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha de radicación para que la complete en el término máximo de un (1) mes” y de otra parte, en el párrafo 2° define ...lo requerirá por una sola vez para que la efectúe en el término de un (1) mes, lapso durante el cual se suspenderá el término para decidir. Lo anterior, con el fin de atender con mayor oportunidad las solicitudes presentadas.
- Aplicar de manera rigurosa lo definido en el artículo 2° de la resolución 1804 de 2011, enviando comunicaciones de las habilitaciones autorizadas a las entidades que la norma ha establecido.

Autorizaciones para Plantas de Gas

Es un trámite sin mayores solicitudes, únicamente se evidenciaron dos (2) durante la vigencia 2013, en los cuales se identificó que el lugar donde se ubicará el proyecto no corresponde a vías nacionales y por tanto no le corresponde al Ministerio emitir el concepto.

Dados los parámetros de ubicación de las Plantas de Gas, el Ministerio adelanta proyecto de resolución durante la vigencia 2014, para transferir el trámite al Instituto Nacional de Vías - Invias o a la Agencia Nacional de Infraestructura – ANI, según corresponda la competencia de la vía donde se ubicará el proyecto. Se encuentra en aprobación de la Oficina Asesora de Jurídica.

Autorización de Giro de proyectos financiados por FSSG

Durante las vigencias 2013 y 2014 el presupuesto aprobado para distribuir entre los departamentos beneficiados es de \$16.000 millones por año, los cuales alcanzaron una ejecución durante el 2013 del 100% y en lo corrido de 2014 se han comprometido \$13.400 millones de los cuales se han transferido \$12.050 millones equivalentes a un 89.93%, lo cual denota la adecuada asignación y ejecución de estos recursos.



A través del Grupo de Apoyo Regional se han establecido controles de visitas de seguimiento a cada uno de los proyectos, se realizan reuniones con los gobernadores, logrando compromisos de cada uno de ellos y periódicamente se está requiriendo información de avance de obras.

- De manera selectiva se revisaron los proyectos presentados por los Departamentos beneficiados para obtener recursos, en los cuales se identifica adecuadamente un control en la presentación de la documentación, no obstante en el formato de concepto técnico no se manifiesta un análisis crítico del proyecto, ni verificación comparativo del análisis de precios aportados por los Departamentos.
- Como resultado del seguimiento al plan de mejoramiento de las auditorías de Control Interno, se identificó que no han adelantado acciones para modificar la resolución de reglamentación, como se indicó en el plan, igualmente falta definir acciones para realizar los cobros al Departamento de Chocó por concepto de aportes por sobretasa de la gasolina.


Recomendaciones

- Con el fin de dar mayor valor agregado al análisis y aprobación de los proyectos, se debe incluir en el concepto técnico, cuáles fueron los estándares y fuentes comparativos en los cuales se basan para aprobar los recursos solicitados.
- Agilizar las acciones previstas en los planes de mejoramiento establecidos, con el fin de disponer de herramientas de persuasión para obtener con mayor oportunidad la información y recursos que el Departamento de Chocó deben generar, con el fin de disponer de mayores recursos para ser distribuidos a los departamentos beneficiarios.

5. OBSERVACIÓN GENERAL

Para la atención de las autorizaciones en la Dirección de Infraestructura se han establecido mecanismos de control que permiten en términos generales atender las solicitudes de manera diligente, sin embargo y de acuerdo con las debilidades detectadas es menester actuar frente a las situaciones detectadas para lograr un fortalecimiento de la gestión adelantada.

Cordialmente,



GERMÁN NÚÑEZ IBATA
Profesional Especializado



Cuadro Resumen de observaciones

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
En el trámite de habilitación de puertos de comercio exterior no se encuentra regulado el término para su atención, dando como resultado diferencias significativas entre el periodo de respuesta de unas frente a otras solicitudes, como tampoco se evidencia la aplicación de los términos previstos en el Código de Procedimiento Administrativo.	Modificar la resolución 1804 de 2011, con el fin de determinar un término estándar para la atención de las solicitudes presentadas. Entre tanto, dar aplicación al artículo 17 de la ley 1437 de 2011, cumpliendo los términos allí planteados. Lo anterior, con el fin de atender con mayor oportunidad las solicitudes presentadas.	Dirección de Infraestructura Oficina Asesora Jurídica			
Se detectó incumplimiento de lo establecido en el artículo 2 de la resolución 1804 de 2011, en el sentido que no están enviado comunicación al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, DIAN, a la Dirección General Marítima- Dimar, a la Dirección Nacional de Estupefacientes y a la Superintendencia de Puertos y Transporte, sobre la expedición de la resolución declarando la habilitación.	Aplicar de manera rigurosa lo definido en el artículo 2° de la resolución 1804 de 2011, enviando comunicaciones de las habilitaciones autorizadas a las entidades que la norma ha establecido.	Dirección de Infraestructura Grupo de Desarrollo Intermodal			
Para el trámite de Autorización de Giro de proyectos financiados por FSSG en el formato de concepto técnico no se manifiesta un análisis crítico del proyecto, ni verificación comparativo del análisis de precios aportados por los Departamentos.	Con el fin de dar mayor valor agregado al análisis y aprobación de los proyectos, se debe incluir en el concepto técnico, cuáles fueron los estándares y fuentes comparativos en los cuales se basan para aprobar los recursos solicitados.	Dirección de Infraestructura Grupo de Apoyo Regional			
Como resultado del seguimiento al plan de mejoramiento de las auditorías de Control Interno, se identificó que no han adelantado acciones para modificar la resolución de reglamentación, como se indicó en el plan, igualmente falta definir acciones para realizar los cobros al Departamento de Chocó por concepto de aportes por sobretasa de la gasolina.	Agilizar las acciones previstas en los planes de mejoramiento establecidos, con el fin de disponer de herramientas de persuasión para obtener con mayor oportunidad la información y recursos que el Departamento de Chocó deben generar, con el fin de disponer de mayores recursos para ser distribuidos a los departamentos beneficiarios.	Dirección de Infraestructura Grupo de Apoyo Regional			