



Guatemala

Iniciativa de
Transparencia
en Infraestructura

OCTAVO INFORME CoST GUATEMALA

*“Promoviendo la calidad de la
obra publica en Guatemala”*

Noviembre 2019

Contenido

1. Acrónimos.....	3
2. Créditos.....	4
3. Introducción.....	5
4. Contratación asociada a la inversión pública en Guatemala.....	6
5. Institucionalización del Estándar de Datos de Infraestructura CoST.....	11
6. Proceso de Aseguramiento.....	15
7. Metodología de Aseguramiento a nivel de proyecto.....	18
8. Información de los proyectos incluidos en el Octavo Informe 2019.....	21
9. Resultados obtenidos en la divulgación de indicadores del Estándar de Datos de Infraestructura CoST.....	30
10. Conclusiones del proceso de aseguramiento.....	34
11. Recomendaciones.....	35
12. Anexos	
A. Detalle de los proyectos.....	38
13. Glosario.....	40

ACRONIMOS

AECID	Agencia Española para la Cooperación Internacional y el Desarrollo
ANAM	Asociación Nacional de Alcaldes Municipales
BIRF/BM	Banco Mundial
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
CIV	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda de Guatemala
CoST	Iniciativa de Transparencia en Infraestructura Pública
COCODE	Consejo Comunitario de Desarrollo
CODEDE	Consejo Departamental de Desarrollo
COGUANOR	Comisión Guatemalteca de Normas
CDAG	Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala
CGC	Cámara Guatemalteca de la Construcción
CGCN	Contraloría General de Cuentas de la Nación
CONRED	Coordinadora Nacional para la Reducción de Desastres
DGC	Dirección General de Caminos
DNCAE	Dirección Nacional de Contrataciones y Adquisiciones del Estado
EAs	Entidades de Adquisición o PE's por sus siglas en inglés, unidad ejecutora responsable de la ejecución de un proyecto de infraestructura pública.
EIA	Evaluación de Impacto Ambiental
EQA	Equipo de Aseguramiento de CoST Guatemala
FEDECOVERA	Federación de Cooperativas de Las Verapaces
GMS	Grupo Multisectorial, máxima autoridad de CoST en Guatemala
INE	Instituto Nacional de Estadística
ICP	Información Clave del Proyecto
IDS	Estándar de Datos para la Infraestructura Pública de CoST (por sus siglas en inglés)
INFOM	Instituto de Fomento Municipal
ITI	Índice de Transparencia en Infraestructura
IPC	Índice de Percepción de la Corrupción
LAIP	Ley de Acceso a la Información Pública
MINDES	Ministerio de Desarrollo
MINFIN	Ministerio de Finanzas Públicas
MAGA	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación
MARN	Ministerio de Ambiente y Recursos Naturales
MSPAS	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social
NOG	Número de Operación en Guatecompras
ONG	Organización No Gubernamental
SNIP	Sistema Nacional de Inversión Pública
SEGEPLAN	Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia
USAC	Universidad de San Carlos de Guatemala
VOAC	Valor Original Actualizado del Contrato

Créditos

Integración de la Iniciativa CoST Guatemala:

- **Grupo Multisectorial**

- Sector Público***

- Ministerio de Finanzas Públicas

- Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

- Asociación Nacional de Municipalidades (ANAM)

- Contraloría General de Cuentas

- Sector Privado***

- Cámara Guatemalteca de la Construcción

- Cámara de Industria de Guatemala

- Sociedad Civil***

- Guatecívica

- Acción Ciudadana

- Asistencia técnica internacional***

- Banco Mundial y Banco Interamericano de Desarrollo

- **Secretariado Nacional**

- Gerente de País

- Equipo de Aseguramiento

- Responsable de Comunicación

- Responsable de Apoyo Administrativo

- Responsable de Contabilidad

Resumen Ejecutivo

El punto de partida del 8°. Informe de Aseguramiento 2019, es el análisis del contexto nacional de la Inversión Pública, consultando los informes publicados por la Secretaria de Planificación de la Presidencia, SEGEPLAN, y el Ministerio de Finanzas Públicas a través del sistema Guatecompras a cargo de la Dirección General de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, DGCAE-MINFIN.

Se ha logrado establecer que la inversión pública a nivel nacional representa alrededor del 10% del presupuesto anual para cada periodo fiscal de los últimos cinco años. Adicionalmente al evaluar los niveles de ejecución de los montos asignados, se ubican en un promedio del 60%.

Por otra parte, de los montos ejecutados en inversión pública¹ consolidando la información correspondiente a los periodos fiscales del 2014 al 2018, Q. 43,680.37 millones, es el monto reportado por medio de concursos publicados en el sistema Guatecompras y de los cuales Q19,703.36 millones se estima que es obra física que genera capital fijo.

Al consultar sobre las causas de la baja ejecución se identificaron entre otras: un presupuesto deficitario que implica que las asignaciones no son trasladadas oportunamente y en ocasiones en forma parcial. En términos de proyectos de infraestructura, se ha establecido que las principales causas son: falta de certeza jurídica sobre los derechos de paso o posesión de los terrenos en donde se emplazarán las obras, una deficiente planificación, diseño y especificaciones, débiles documentos base de los concursos de precios, mala administración de los contratos, mala gestión financiera de los proyectos.

El 53% de los recursos es ejecutado sin registrar las inversiones en el Sistema Nacional de Inversión Pública, SNIP, bajo los criterios de que únicamente los proyectos que forman capital fijo están obligados a cumplir esta normativa. Los proyectos que no generan capital fijo no deben registrarse en el SNIP y tienen restricciones en el sistema Guatecompras. Con base en Marco conceptual del Sistema Nacional de Inversión Pública, Guatemala, julio de 2007 y el Manual de Formulación y Evaluación de Proyectos 2013, para efectos del SNIP se definieron dos tipos de proyectos:

- **Proyecto que forma capital fijo:** es el que genera o modifica bienes, formación bruta de capital fijo (Ej.: carreteras, escuelas, hospitales, sistemas de agua potable, etc.). Se materializa en una obra física.
- **Proyecto que no forma capital fijo:** no genera ni rehabilita bienes de capital fijo, su propósito es incrementar, mantener o recuperar la capacidad de generar beneficios. Entre éstos se pueden mencionar los proyectos de asistencia técnica, organización, capacitación, fortalecimiento institucional, investigación y otras de similar naturaleza.

La experiencia de CoST Guatemala en Aseguramiento luego de evaluar más de 140 proyectos a lo largo de nueve años, ha permitido identificar que muchas obras de infraestructura de gran envergadura y costo se ejecutan bajo la segunda categoría indicada arriba, lo cual permite eludir

¹ Incluye infraestructura y programas sociales

el cumplimiento de la normativa que establece la obligatoriedad de publicar información de los proyectos.

Durante 2019 se ha evaluado veinte proyectos nuevos y cuatro de seguimiento, manteniendo los criterios de selección generalmente aplicados. El sistema Guatecompras presenta limitaciones para los usuarios de información, por ejemplo, para 2018 aparecen más de 1500 entidades de adquisición o compradoras, sin embargo, no es factible, por ahora filtrar dicha información para determinar cuántas de ellas contrataron la ejecución de obras de infraestructura. El nivel de divulgación de información según el estándar de datos de infraestructura, CoST el promedio de información proactiva publicada es de 54% y el promedio final del 67%, lo cual se considera positivo.

Guatemala no ha entrado de lleno a la era de los datos abiertos aun cuando es signatario como país de convenios internacionales.

- ✓ Se dice que no son datos abiertos dado que la mayoría de las entregas de información son archivos en formato PDF o bien en Excel y en tal caso se necesita una licencia de Adobe y de Office, respectivamente; esto es una limitante de consideración.
- ✓ Las municipalidades no tienen sitios web actualizados para transparentar su gestión y hacer una oportuna rendición de cuentas, ni correos electrónicos para enviar denuncias de anomalías, limitando la auditoria social.
- ✓ Los sitios web institucionales tienen todos formatos o diseños distintos, algunos son poco amigables al usuario o bien brindan información que no siempre es fácil interpretar.
- ✓ Los criterios de búsqueda de proyectos para análisis presentan limitaciones, dado que al ingresar la opción “terminado adjudicado” no permite establecer si el proyecto fue contratado, rescindido, terminado o en ejecución.
- ✓ El sistema Guatecompras presenta limitaciones para los usuarios de información, por ejemplo, para 2018 aparecen más de 1500 entidades de adquisición o compradoras, sin embargo, no es factible, por ahora filtrar dicha información para determinar cuántas de ellas contrataron la ejecución de obras de infraestructura.
- ✓ existen proyectos que por su definición no se registran en el SNIP, en varios casos aun cuando la unidad ejecutora cuente con la información del IDS CoST no tiene posibilidad de publicarlo, en algunos casos no se generan todos los datos requeridos y están siendo sancionados por la Contraloría General de Cuentas. Es necesario que los entes rectores de la planificación y la contratación logren un consenso sobre estas modalidades y se comunique a los entes fiscalizadores para dar claridad al tema.

Como resultado del ejercicio de aseguramiento 2019, se han alcanzado las siguientes conclusiones:

Los proyectos de mayor envergadura están a cargo del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda y sus unidades ejecutoras, sin embargo, se continúa ejecutando proyectos con poca planificación, diseño y especificaciones técnicas. No es posible integrar el costo del proyecto dada la dispersión de la escasa información publicada.

Al visualizar la información de los distintos proyectos que ejecuta es evidente que el modelo de trabajo del sector de carreteras y puentes está agotado. La contratación de proyectos de “reposición”, la falta de resolución a los problemas que presentan proyectos contratados a lo

largo de los últimos 30 años; la ejecución de proyectos sin actualizar los estudios y modelos econométricos y sin evidencia de elaborar estudios específicos de impacto ambiental y de análisis de gestión de riesgo a desastres. El caso más significativo por la trascendencia que alcanzó en medios de prensa es el del Libramiento de Chimaltenango cuyos costos rebasan cualquier previsión ya que la calidad de los trabajos definida en las bases del concurso fue muy baja con relación a los montos contratados. Cabe mencionar que en el 6° Informe de CoST en 2016 se abordó este proyecto y en su oportunidad se recomendó la rescisión del contrato de ejecución.

En proyectos evaluados al Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, se encontraron debilidades en el proceso de contratación de las rehabilitaciones de unidades de riego y al comparar los costos contratados el año anterior para un proyecto de similares características es evidente que hay una marcada tendencia a la sobrevaloración.

Como aspectos positivos este proceso incluyó proyectos que mostraron un buen nivel de divulgación de información y buena calidad técnica en la ejecución de estos, en entidades como el Ministerio de Finanzas Públicas, la Federación de Cooperativas de las Verapaces, FEDECOVERA, las municipalidades de San Juan Atitán, San José Poaquil, Antigua Guatemala, Chimaltenango, Zacapa.

Dentro de las principales recomendaciones a las que se arribó en este informe destacan: es necesario que las unidades ejecutoras que rigen los diferentes temas de infraestructura actualicen sus inventarios del estado actual de cada una de las obras, así como promover las mejoras sostenibles que permitan mejorar la operación y el servicio a la población. Es importante que los sistemas de información de proyectos y contrataciones evolucionen como se establece en la política nacional de datos abiertos.

Un logro importante a destacar es que luego de gestiones realizadas por la Coordinación de CoST Guatemala ante el Ministerio de Finanzas Públicas, desde abril de 2018, en septiembre de 2019 se publica la Resolución 18-2019 de la Dirección General de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, DGCAE, que por una parte deroga la 011-2010 y la 01-2014 para unificar y ampliar las instrucciones a los operadores del sistema Guatecompras al momento de publicar concursos y en el caso de ejecución de obras de infraestructura pública, establece la obligatoriedad de cumplir con la divulgación de información de los procesos de acuerdo con el estándar de datos de infraestructura, CoST.

La contratación pública de la infraestructura en Guatemala.

La Iniciativa CoST Guatemala utiliza como fuente principal de información el sistema Guatecompras, accediendo a otros sistemas según sea necesario al evaluar proyectos, como parte del proceso de aseguramiento, el número de concursos publicados en la Categoría Construcciones y Materiales a fines, en cualquier modalidad de compra, cualquier tipo de concurso², cualquier forma de recepción de ofertas y en las clasificaciones de terminado adjudicado y por fecha de última adjudicación, por año desde 2,010 a 2,019 ha experimentado una evolución variable.

Concursos Publicados en el sistema Guatecompras									
Categoría Construcción y Materiales Afines									
Año Fiscal	Concursos Publicados	Con SNIP	Sin SNIP	Monto Proyectos Publicados	Monto Proyectos Publicados	Monto Con SNIP	Monto Con SNIP	Monto Sin SNIP	Monto Sin SNIP
2014	6,725	625	6,100	Q 8,804,072,495.88	\$1,128,727,243.06	Q 1,292,301,588.57	\$165,679,690.84	Q 7,511,770,907.31	Q 963,047,552.22
2015	5,623	3,451	2,172	Q 5,919,168,484.66	\$758,867,754.44	Q 2,559,637,260.24	\$328,158,623.11	Q 3,359,531,224.42	Q 430,709,131.34
2016	9,176	3,540	5,636	Q 4,781,153,286.01	\$612,968,370.00	Q 2,943,912,500.39	\$377,424,679.54	Q 1,837,240,735.62	Q 235,543,684.05
2017	9,930	4,356	5,574	Q 7,779,829,103.83	\$997,413,987.67	Q 4,030,167,810.07	\$516,688,180.78	Q 3,749,661,293.76	Q 480,725,806.89
2018	12,586	4,175	8,411	Q 8,373,819,293.54	\$1,073,566,576.09	Q 4,457,380,737.44	\$571,459,068.90	Q 3,916,438,556.10	Q 502,107,507.19
2019	11,106	4,311	6,795	Q 8,022,325,222.54	\$1,028,503,233.66	Q 4,419,958,671.69	\$566,661,368.17	Q 3,602,366,550.85	Q 461,841,865.49
TOTALES	55,146	20,458	34,688	Q43,680,367,886.46	\$5,600,047,164.93	Q19,703,358,568.40	\$2,526,071,611.33	Q23,977,009,268.06	\$3,073,975,547.19

Fuente: Sistema Guatecompras

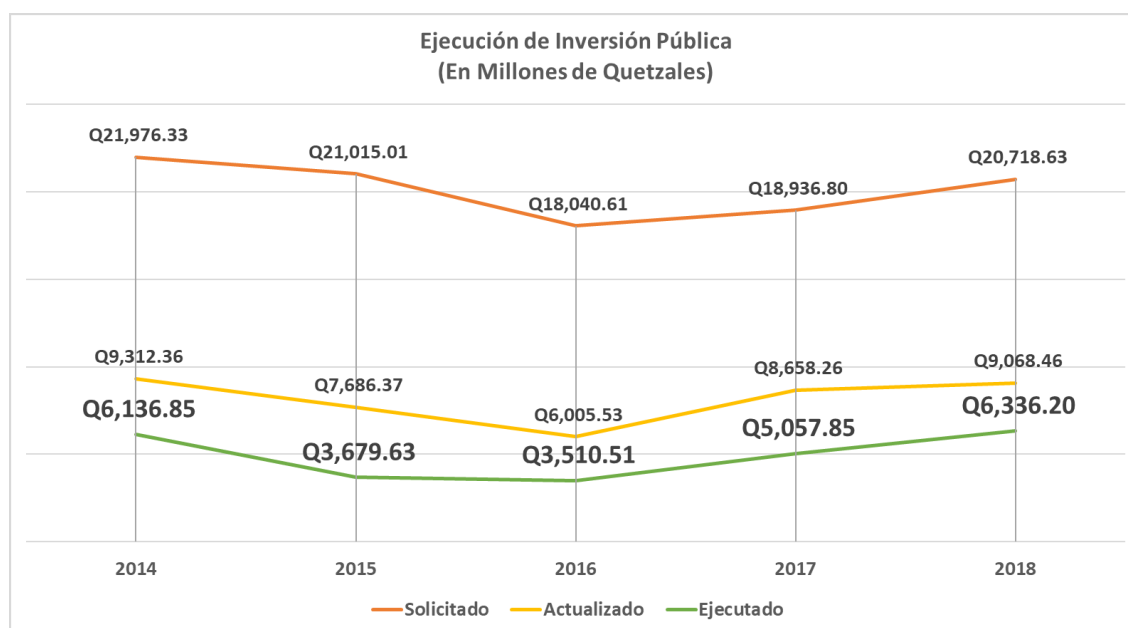
A partir de 2014 se obliga a las entidades de adquisición a establecer una diferencia entre los proyectos, separando los que, a criterio de estas, “generan capital fijo” y son susceptibles de generar un SNIP y a aquellos que “no generan capital fijo” que no requieren ingresarlos al sistema de SEGEPLAN, esto ha permitido clasificar muchos proyectos dentro de esta categoría. Es usual que en esta se incluyan las reparaciones, mejoramientos, rehabilitaciones, reposiciones, compra de materiales, pago de servicios asociados a construcción, entre otros.

Es importante reiterar que todo aparece en la categoría de Construcción y materiales afines, sin embargo, en el caso del segundo grupo no se exige el cumplimiento de las normas SNIP que se actualizan cada año y demandan la realización de estudios específicos para cada proyecto y la elaboración de diseños y planificación completa que sirva de base para el concurso de precios.

En el periodo estudiado se han publicado 20,458 eventos con SNIP y 34,688 sin SNIP, Q.19.7 mil millones con SNIP y Q.23.9 mil millones sin SNIP. Entre los proyectos de mayor impacto socioeconómico y por ende de mayor costo se encuentran el mantenimiento de carreteras y puentes, así como el de calles y avenidas en varias ciudades, cabeceras municipales del área metropolitana del país.

Fuente: Elaboración Equipo de Aseguramiento 2019, con base a información de Guatecompras

² Incluye los datos que se publican para compras o adquisiciones menores a los Q.90,000.00.



Fuente: Sistema Nacional de Inversión Pública, septiembre 2019. Ver Detalle Anexo

Al analizar el comportamiento de la inversión pública de Guatemala en los pasados 5 años, se pueden establecer tendencias, en primer lugar, llama la atención que el sector público ha solicitado para cada ejercicio fiscal montos superiores a los Q. 20 mil millones de quetzales, sin embargo, de estos montos únicamente se les ha asignado aproximadamente un 40%. De ese porcentaje se tiene entendido que ya sea por el déficit presupuestario o por poca capacidad de ejecución, se ha logrado ejecutar y comprometer alrededor de un 60%. Es sobre esta debilidad que la Iniciativa CoST Guatemala enmarca la evaluación de los proyectos para entender las principales razones de la falta de ejecución y los problemas que las unidades ejecutoras enfrentan para llevarla a buen término. La identificación de los problemas y debilidades se realiza con el objetivo de plantear alternativas de solución a las unidades ejecutoras y las autoridades responsables de la toma de decisiones a fin de que implementen los cambios y mejoras necesarios para lograr una sana práctica de la ingeniería.

De los presupuestos nacionales del 2013 al 2018 se han asignado alrededor de Q. 15 mil millones de quetzales a inversión en infraestructura, de estos se ha ejecutado aproximadamente el 60% por medio de concursos de precios y otras modalidades de contratación previstas en la respectiva Ley publicados en el sistema Guatecompras y existen operaciones de carácter multianual que abarcan varios periodos fiscales, y se ha establecido que no siempre se cuenta con la disponibilidad presupuestaria y financiera, dado que el presupuesto para cada periodo fiscal es aprobado en el mes de noviembre por el Congreso de la República y en otros casos las asignaciones no son trasladadas oportunamente a las unidades ejecutoras lo que retrasa la ejecución tanto física como financiera de los proyectos.

INVERSIÓN PÚBLICA 2014

Inversión	Solicitado	Asig. Actualizado	Ejecutado (*)
Sectorial	13,055,135,223	5,915,282,701	3,680,768,900 62.20%
Municipal	5,282,066,691	1,458,947,351	1,115,394,950 76.50%
CODEDES	3,639,131,298	1,938,134,578	1,340,684,710 69.20%
Inversión Pública	21,976,333,212	9,312,364,630	6,136,848,560 65.90%

INVERSIÓN PÚBLICA 2015

Inversión	Solicitado	Asig. Actualizado	Ejecutado (*)
Sectorial	12,007,723,847	4,585,980,116	2,225,399,448 48.50%
Municipal	6,104,663,130	1,215,595,896	928,611,982 76.40%
CODEDES	2,902,625,247	1,884,790,946	525,615,191 27.90%
Inversión Pública	21,015,012,224	7,686,366,958	3,679,626,621 47.90%

INVERSIÓN PÚBLICA 2016

Inversión	Solicitado	Asig. Actualizado	Ejecutado (*)
Sectorial	9,539,275,896	2,724,298,107	1,312,451,865 48.20%
Municipal	4,463,931,786	1,182,343,559	760,801,212 64.30%
CODEDES	4,037,401,767	2,098,891,164	1,437,258,944 68.50%
Inversión Pública	18,040,609,449	6,005,532,830	3,510,512,021 58.50%

INVERSIÓN PÚBLICA 2017

Inversión	Solicitado	Asig. Actualizado	Ejecutado (*)
Sectorial	10,099,546,021	4,043,255,870	1,923,666,033 47.60%
Municipal	5,541,249,214	2,259,055,026	1,526,446,741 67.60%
CODEDES	3,296,003,927	2,355,947,012	1,607,736,615 68.20%
Inversión Pública	18,936,799,162	8,658,257,908	5,057,849,389 58.40%

INVERSIÓN PÚBLICA 2018

Inversión	Solicitado	Asig. Actualizado	Ejecutado (*)
Sectorial	9,326,624,748	4,206,107,848	3,030,759,851 72.10%
Municipal	5,735,861,754	2,322,716,475	1,739,853,455 74.90%
CODEDES	5,656,141,939	2,539,638,140	1,565,585,198 61.60%
Inversión Pública	20,718,628,441	9,068,462,463	6,336,198,504 69.90%

Fuente: SNIP Septiembre 2019

NOTA: El registro de inversión pública mostrada incluye los recursos destinados a programas sociales.

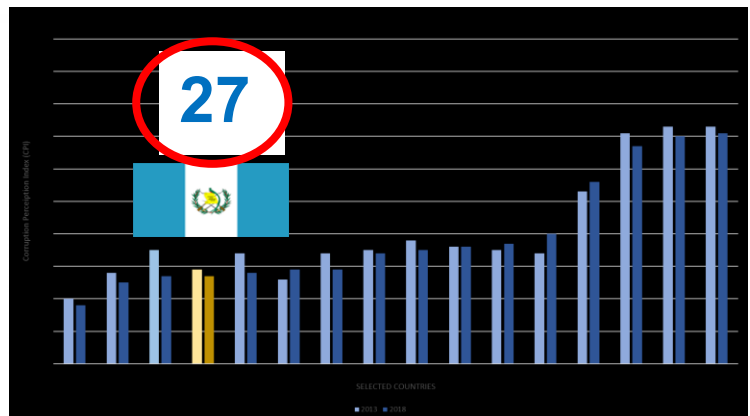
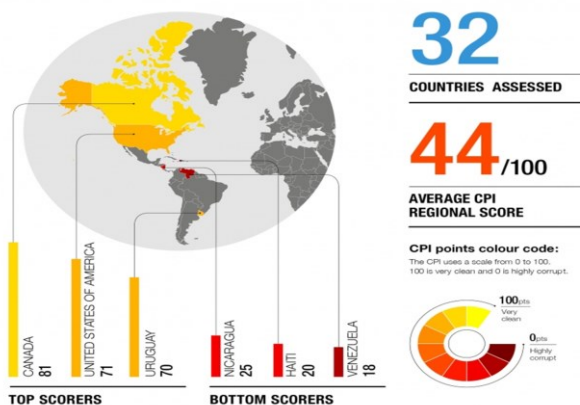
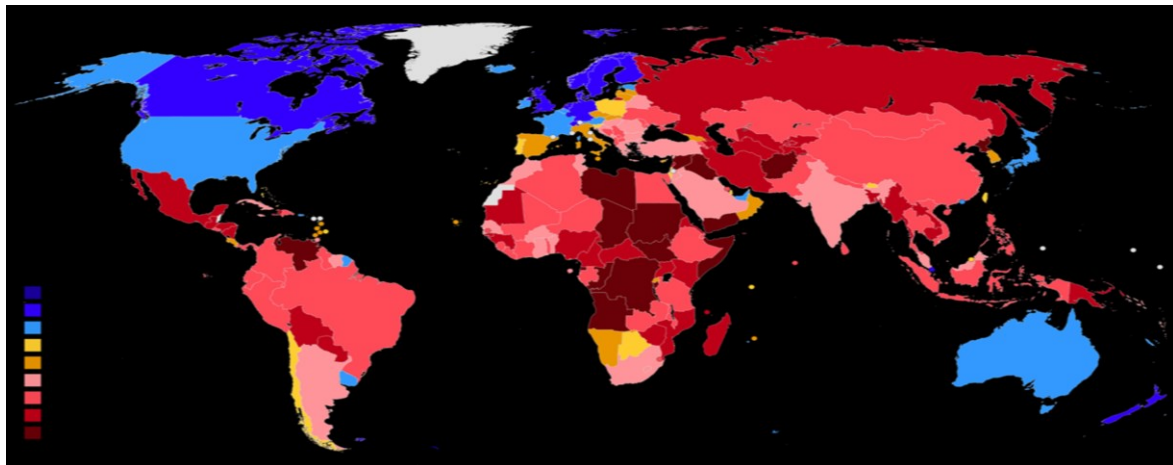
En esa línea, en los últimos años se han dado diversas situaciones que limitan la ejecución de recursos destinados a inversión pública, tal el caso de la falta de estudios de factibilidad con diseños y planificación que facilite (viabilicen) los concursos (esto por diversas causas). Otro de los aspectos que repercute negativamente, es la falta de terrenos apropiados o bien que sean de propiedad municipal. Sin embargo, uno de los aspectos que afecta directamente la ejecución, es la gestión financiera, ya que generalmente los desembolsos se realizan durante el mes de julio, coincidiendo con la época lluviosa en el país. Dentro de los proyectos evaluados por el equipo de aseguramiento se ha identificado esta condición y es necesario revertirla tanto mejorando la formulación, planificación, diseño y presupuestación de los proyectos y por otra parte mejorar la gestión financiera ya evitando asignar recursos presupuestariamente que no se trasladaran financieramente o se hará en forma parcial o tardía.

En varios de los proyectos evaluados se presentó esa situación ya que los ejecutores debieron absorber el costo de la ejecución de la obra y esperar luego los trámites de sus pagos por varios meses, especialmente porque las gestiones para utilizar recursos de CODEDE en el año inmediato siguiente es limitada y se debe recurrir a sacrificar otros proyectos, a fin de abrir los espacios presupuestarios necesarios para hacer los pagos a los contratistas. Estas situaciones distorsionan los procesos de contratación afectando, la confianza en estos y la competitividad.

Actualmente la ANAM adelanta gestiones para solicitar al Organismo Ejecutivo, cambios en la normativa que rige la ejecución de estos recursos ya que lo que no se logre comprometer para fines de diciembre, debe trasladarse al fondo común o reprogramarse y en los últimos años se ha limitado la ejecución de obras de arrastre.

El contexto anterior, enmarca tres procesos hacia los cuales CoST Guatemala ha llamado la atención en varias oportunidades, siendo estos: la planificación, la contratación y la gestión financiera. Las debilidades en estos procesos son aún recurrentes y frecuentes, por lo que no se garantiza la calidad del gasto y en consecuencia la obtención del mayor valor por el dinero.

Guatemala ocupa el lugar 27 del Índice de Percepción de la Corrupción a nivel mundial, la Iniciativa CoST ha venido promoviendo la implementación de prácticas que mejoren el sector de infraestructura pública. De 2,015 a la fecha se han ido conociendo casos de corrupción en el sector que involucran indistintamente a empresas de alta capacidad técnica y económica, como a las de menor envergadura en esos mismos términos, y a casi todo el espectro de entidades de Estado responsables de la ejecución de obras. El esfuerzo que CoST Guatemala, desde la Dirección de País ha realizado por robustecer el marco legal de la transparencia en la contratación y ejecución, ha sido clave para avanzar en la cultura de la rendición de cuentas y en abrir los espacios a la auditoría social.



Fuente: Presentación del Consultor Especializado en Aseguramiento de Secretariado Internacional, Ing. Hamish Goldie-Scot

A partir del 15 de septiembre entro en vigor la Resolución 18-2019 del Ministerio de Finanzas Públicas (que por una parte deroga la 11-2010 y la 01-2014) que ratifica la obligatoriedad de publicar información de acuerdo con el estándar de datos de infraestructura, considerando que la DNCAE está en proceso de actualizar el sistema Guatecompras hacia una versión transaccional y se ampliarán los formularios y catálogos para que las entidades de adquisición puedan publicar una mayor cantidad de información en el marco del convenio internacional de Gobierno Abierto y la política pública emitida en concordancia con dicho acuerdo (199-2018). Cabe mencionar que desde el surgimiento de la Iniciativa CoST en Guatemala en 2010, se ha recorrido un difícil camino para lograr el fortalecimiento legal indicado arriba.

¿Qué es CoST?

La Iniciativa de Transparencia en Infraestructura –CoST-, es una iniciativa internacional, multisectorial que promueve la transparencia y la rendición de cuentas en todo el ciclo de vida de los proyectos de infraestructura, desde su preparación hasta su finalización, con el objeto de reducir la corrupción y los riesgos de una gestión administrativa deficiente.

Actualmente trabaja en 15 países a nivel internacional en 4 continentes y a través de la implementación de 4 ejes de trabajo:

- **Trabajo multisectorial** a través de entidades vinculadas al sector de la construcción pública y a temas de gobierno abierto;
- **Divulgación de información pública** a través de un Estándar Internacional de Datos Abiertos para Infraestructura y fortalecimiento de capacidades institucionales para su cumplimiento;
- **Aseguramiento de procesos y niveles de transparencia** en casos específicos evaluados y monitoreo y evaluación de proyectos adjudicados en los sistemas nacionales de inversión y contratación pública;
- **Participación ciudadana** a través de formar y acompañar la veeduría social de proyectos de infraestructura pública.

A partir del año 2010 Guatemala se asocia a la Iniciativa de Transparencia en Infraestructura, CoST, y para su funcionamiento ha contado con el apoyo de entidades de gobierno y del sector privado, academia, así como organizaciones de la sociedad civil y gobiernos de países amigos, agencias y organismos internacionales tales como el Departamento para el Desarrollo Internacional del Reino Unido, el gobierno de los Países Bajos, Banco Mundial, AECID, USAID, BID, GIZ, OCP e Hivos Internacional,

a partir de las cuales se integra el grupo multisectorial que lidera la Iniciativa a nivel nacional a efecto de impulsar e implementar en el país cada uno de los ejes de trabajo de CoST.

¿Por qué es importante CoST para Guatemala?



Sector Público:
integra todos los valores de Gobierno Abierto: Innovación Tecnológica, Transparencia, Participación ciudadana y rendición de cuentas.



Iniciativa Privada:
Promueve la competencia en el otorgamiento en los contratos de infraestructura pública



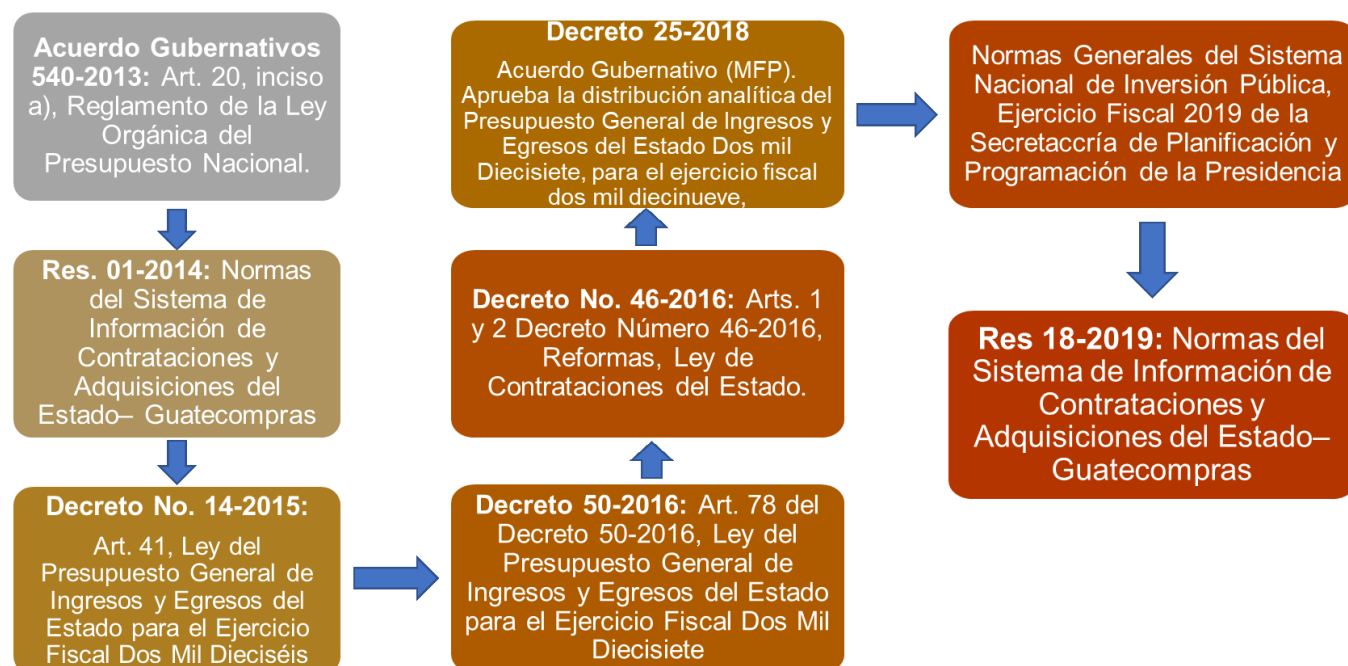
Sociedad Civil:
Permite la vinculación de los auditores y veedores sociales en los procesos de adjudicación, contratación y ejecución de proyectos locales.

A través del proceso de aseguramiento y divulgación de la información de los proyectos de infraestructura ejecutados con fondos de gobierno, se logra la transparencia de los procesos, lo cual permite realizar un análisis exhaustivo e identificar e interpretar datos que son de trascendencia para la eficiencia de la inversión pública.

Como resultado de este trabajo, la Iniciativa CoST Guatemala, sumando el presente análisis, ha publicado ocho informes y se han sometido a un proceso de aseguramiento un total de 142 proyectos de infraestructura pública, con un monto aproximado de Q.9,894,925,593.78.

En el presente informe se describe el contexto de la inversión pública, conceptos sobre la iniciativa CoST y el proceso de aseguramiento, metodología aplicada a la evaluación de veinte proyectos, resultados, conclusiones y recomendaciones obtenidos en el octavo proceso de aseguramiento.

Institucionalización del Estándar de Infraestructura CoST



Fuente: Elaboración Equipo de Aseguramiento 2019

De los 15 países en los que se ha implementado, Guatemala es el único con tal desarrollo a nivel del marco legal, lo cual es la principal fortaleza.

Actualmente **Grupo Multisectorial de CoST** Guatemala está integrado por:

- **Sector Público:** Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN), el Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda (CIV), Asociación Nacional de Municipalidades de la República de Guatemala (ANAM) y Contraloría General de Cuentas.
- **Iniciativa Privada:** Cámara Guatemalteca de la Construcción (CGC) y Cámara de Industria de Guatemala (CIG)
- **Sociedad Civil:** Acción Ciudadana y Guatecívica.
- **Asistencia Técnica Internacional:** Banco Mundial (BM) y Banco Interamericano de Desarrollo.



¿Qué ventajas tiene CoST para el país?

En cada uno de los países en donde se implementa se conforma el Grupo Multisectorial, integrado por grupos de interés o actores clave involucrados en Infraestructura (sector público, sector privado, sociedad civil, entidades de apoyo y acompañamiento) que trabajan juntos que enfrentar un desafío común. CoST tiene los siguientes componentes:

Promoción de la Divulgación, que consiste en la publicación de datos clave de proyectos y contratos en dominio público, para el caso de Guatemala el sistema Guatecompras y otros portales de sistemas que registran las operaciones presupuestarias de las entidades de adquisición.

Ejercicios anuales de Aseguramiento, se trata de la revisión independiente de los datos divulgados, convirtiéndolos en información convincente, basada solo en hechos acordados.

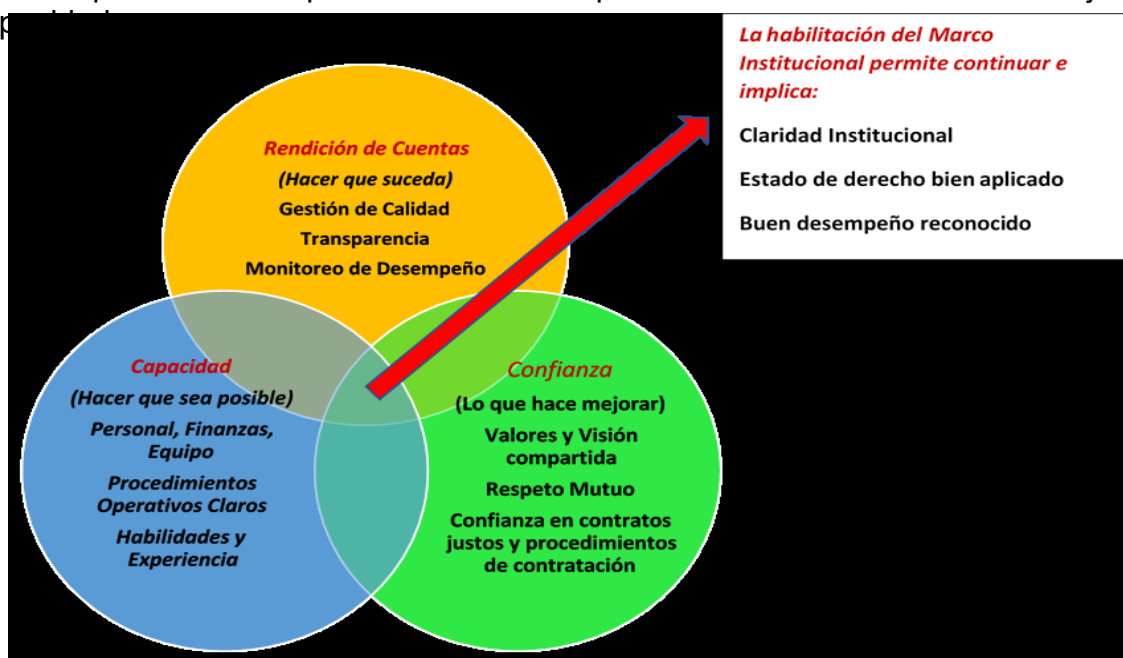
Fortalecimiento de la Veeduría Social (Auditoría Social) capacitando a grupos de jóvenes universitarios líderes de varias regiones del país en el monitoreo y seguimiento de la ejecución de infraestructura pública utilizando las herramientas diseñadas por la CoST Guatemala. Complementariamente se tiene una estrecha relación con medios de prensa, especialmente digital quienes aprovechan la información generada por la Iniciativa para profundizar en las investigaciones de proyectos.

La interacción e integración de esas tres actividades, busca mejorar la confianza y una mayor rendición de cuentas hacia la sociedad, lo cual redundará en un desempeño mejorado de todos los actores involucrados.

¿Por qué funciona?

Directamente por qué: a) La Divulgación de CoST aumenta la transparencia y facilita una gestión mejorada. b) El Aseguramiento CoST fortalece los mecanismos de responsabilidad existentes. c) El trabajo multisectorial de CoST genera confianza entre el gobierno, el sector privado y la sociedad civil.

Indirectamente por qué: Fortalece las capacidades de gestión y con ello las empresas que tienen confianza en el proceso de adquisición tienen más probabilidades de invertir en la mejora de su propia capacidad.



¿Cuáles son los principales problemas que CoST pretende enfrentar a nivel de país?

Como resultado de las mesas de diálogo realizadas después de la presentación del 7°. Informe en 2018, con la participación de más de 75 representantes de 58 instituciones y entidades relacionadas con el sector de Infraestructura (sector público, sector privado, academia, sociedad civil, entes fiscalizadores, cooperantes internacionales, centros de investigación) se identificaron las siguientes debilidades y problemas.

Las debilidades en:



Los problemas en:

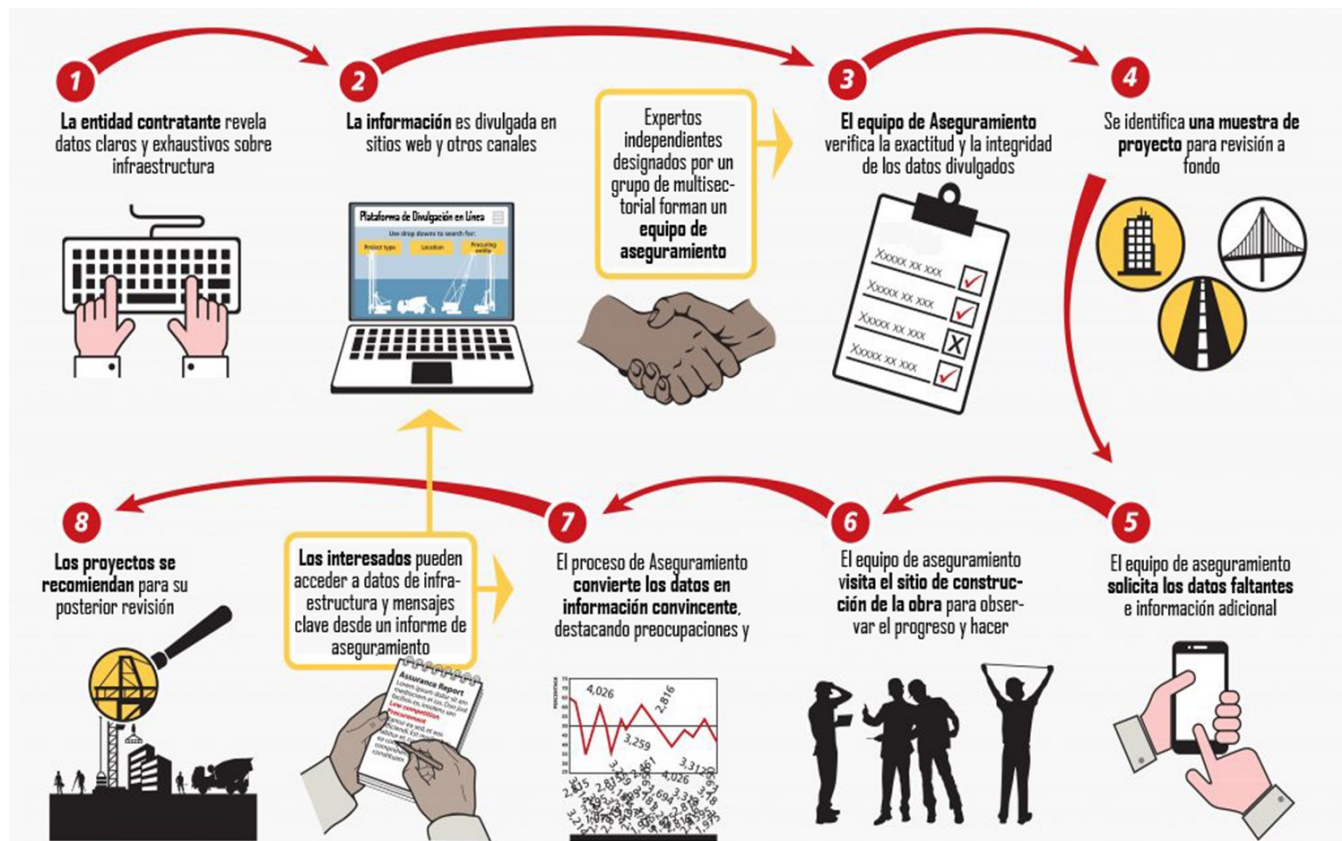


Se pueden sintetizar en los siguientes planteamientos:

- ✓ Existe una brecha de inversión que es reconocida por todos los involucrados en el sector de Infraestructura.
- ✓ Construcción y obras públicas especialmente propensas a la corrupción.
- ✓ Demanda creciente de transparencia y compromiso ciudadano.

Al final el gran objetivo de cada uno de los actores (Gobierno, Sector Privado, Sociedad Civil) es **SER CONFIABLE Y CONFIAR EN EL SISTEMA**, y para cada uno de ellos implica resultados diferentes: para los primeros más valor por el dinero invertido, para los segundos mejores mercados y más competitividad, para los terceros, mejores servicios a precios accesibles.

El proceso de aseguramiento de proyectos de acuerdo con la metodología CoST



Metodología de Aseguramiento a nivel de proyecto.

Se persigue realizar un análisis de aseguramiento efectivo de un proyecto de infraestructura:

- a. **Selección de proyectos a analizar:** De acuerdo con los registros en el portal de Guatecompras, en la categoría de construcción y materiales afines, se seleccionan, por entidad de adquisición, por el impacto social y económico, que tenga cobertura geográfica en las ocho regiones del país, que sea financiados con fondos gubernamentales en sus diferentes formas de desembolso. Y que se encuentren principalmente con información del contrato. Se selecciona una muestra de 20 proyectos que cumpla con estas características y que cumpla con la modalidad de contratación directa, cotización o licitación.
- b. **Revisión Proactiva de la información:** Posterior a la aprobación de la muestra se realiza una revisión al portal de la página web de Guatecompras de cada proyecto (Vista Proactiva), analizando en forma cronológica y ordenada cada documento publicado por la unidad ejecutora, tomando de referencia la resolución 01-2014 del Ministerio de Finanzas Públicas se determinan los porcentajes de cumplimiento.
Se revisan los documentos en todo su texto y contexto, para determinar si la información reflejada cumple con las leyes, normativas y reglamentos establecidos por la ley de Guatemala que aplica a estos proyectos. Se identifican debilidades en los procesos de planificación, contratación, ejecución, supervisión y liquidación.
- c. **Comunicación y acercamiento con entidades ejecutoras de proyectos en evaluación:** Este paso es muy importante para dar a conocer la iniciativa CoST, debido a que la experiencia en otros informes de aseguramiento nos ha indicado que existe mucha desinformación al respecto. En esta etapa se define una fecha de la visita al proyecto, objetivos, intervalo de tiempo de publicación de documentos pendientes de subir al portal (Regularmente se define 30 días a partir de la fecha de visita), así como los documentos que deben de presentarse este día, y la asistencia de los representantes del ejecutor, supervisor y la unidad ejecutora.
- d. **Visita al proyecto:** El principal objetivo de esta visita es identificar si el proyecto existe físicamente y está localizado en el lugar planificado. Previo al estudio de los documentos donde se especifican los planos, programas de trabajo, contrato y renglones de trabajos, o bien los documentos que se encuentren publicados en el portal de Guatecompras, determinar si la obra cumple con características constructivas que se describen en ellos. Importante saber si hubo cambios en alcances, tiempo y montos, verificando estos en obra. Realizar una entrevista a los representantes del ejecutor, supervisor y entidad de adquisición.
- e. **Elaboración de informe de visita:** En este informe se describe lo actuado en la visita, describiendo su ubicación, fotografías y descripción de lo observado. Descripción de las entrevistas realizadas al supervisor, ejecutor y EA, con respecto al proyecto. Análisis y descripciones de la entrevista a los beneficiarios del proyecto.
- f. **Segunda revisión al portal de Guatecompras (Vista reactiva):** En referencia a la fecha de publicación acordada entre CoST y la entidad de adquisición, se realiza la segunda visita al portal de Guatecompras (Reactiva), para verificar si ya está al día la publicación de documentos con respecto a la etapa constructiva del mismo. Se analizan los

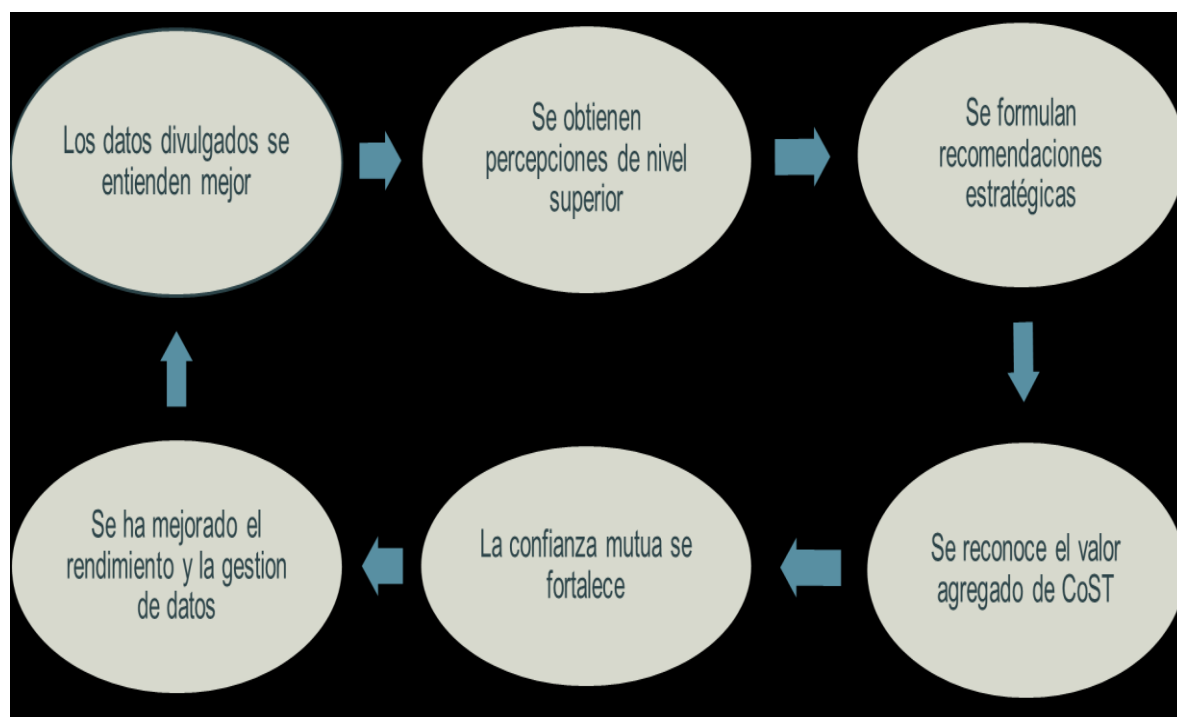
documentos publicados determinando el porcentaje de cumplimiento en los indicadores de la resolución 01-2014 del Ministerio de Finanzas Públicas.

g. Elaboración de Informe Final de cada proyecto e Informe ejecutivo final:

Elaboración del informe final por cada proyecto, con antecedentes, descripción y los análisis de información. Análisis de la gestión de planificación, contratación, ejecución, supervisión, liquidación, operación y mantenimiento del proyecto.

Con la información se elabora un informe ejecutivo donde se presentan los detalles generales del aseguramiento, conclusiones y recomendaciones a los procesos y etapas de los proyectos analizados.

¿Qué se logra con el Aseguramiento?



Con relación a las visitas de campo el alcance de la orientación en el Manual de Aseguramiento incluye:

1. Distinción entre visitas oficiales y visitas ad-hoc
2. Salud y Seguridad para el equipo de aseguramiento
3. Relaciones contractuales
4. Preparación para visitas al sitio
5. Realizar e informar sobre visitas al sitio

No tiene sentido visitar un sitio si aún no conoce al menos algunos detalles de lo que espera ver, por lo mismo es necesario realizar la revisión de información publicada en forma proactiva por la unidad ejecutora.

Aspectos que son considerados en una visita al sitio en donde se ubica la obra:

✓ **Gestión de la calidad**

Materiales. *¿Cuál es la fuente?*

Métodos. *¿Se siguen los métodos acordados?*

Resultados. *¿Hay alguna pregunta sobre la gestión de calidad? ¿Quién es exactamente el responsable?*

✓ **Avance físico**

¿Qué renglones de trabajo se han completado y dónde exactamente?

¿El avance observado es consistente con el avance informado?

✓ **Consideraciones sociales y ambientales.**

Consulta comunitaria y compromiso. *¿Se comprenden y abordan las necesidades de la comunidad?*

✓ **Normas laborales.**

¿Se entienden y evidencian las normas laborales fundamentales?

La Seguridad. *¿Es evidente un plan de seguridad del lugar, tanto para residentes como para trabajadores?*

Ambiente. *¿Se entienden y evidencian las medidas de protección ambiental?*

La visita se concentra en algunas observaciones simples pero significativas sobre las que se tenga confianza. Al buscar hechos, no se hacen juicios, solo se hacen preguntas para tener todo el panorama más amplio.

El objetivo no es "atrapar" a las personas, sino trabajar juntos para identificar formas de mejorar el rendimiento. La Iniciativa no señala personas, entidades, empresas, se enfoca en las características resaltantes de los procesos, ya por buenas prácticas o bien por lecciones aprendidas que identifican aspectos susceptibles de mejora continua.

Durante 2019, como ya se dijo, se han evaluado (asegurado en terminología de CoST), 20 proyectos, a continuación, se hace referencia a los resultados de dicho proceso.

Información de proyectos incluidos en el 8º Informe de Aseguramiento CoST 2019

Unidades Ejecutoras Seleccionadas

Se eligieron entidades variadas que se reflejan dentro del listado general de proyectos de 8º. Informe de Aseguramiento entre los 20 seleccionados de Gobierno Central, Entidades Autónomas y Gobierno Local, como se detallan a continuación:

1.1. Entidad de adquisición Gobierno Central:

- 1.1.1. Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda (CIV) 5 proyectos.
- 1.1.2. Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación (MAGA)... 2 proyectos.
- 1.1.3. Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN)..... 1 proyecto.
- 1.1.4. Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MSPAS)..... 1 proyecto.
- 1.1.5. Ministerio de Desarrollo Social (MIDES)..... 1 proyecto.
- 1.1.6. Ministerio de Educación Pública 1 proyecto.

1.2. Entidades Autónomas:

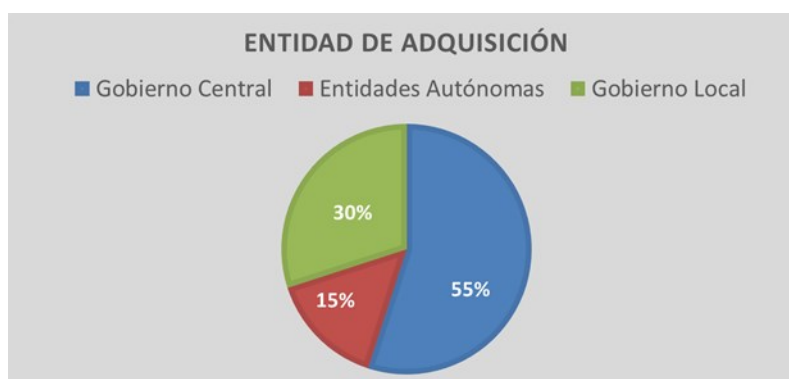
- 1.2.1. Universidad de San Carlos de Guatemala (USAC)..... 1 proyecto.
- 1.2.2. Confederación Deportiva Autónoma De Guatemala (CDAG).....1 proyecto.
- 1.2.3. Federación de Cooperativas de las Verapaces (FEDECOVERA).....1 proyecto.

1.3. Gobierno Local:

- 1.3.1. Municipalidad De San Juan Atitán, Huehuetenango..... 1 proyecto.
- 1.3.2. Municipalidad De San José Poaquil, Chimaltenango.....1 proyecto.
- 1.3.3. Municipalidad de Chimaltenango, Chimaltenango..... 2 proyectos.
- 1.3.4. Municipalidad de La Antigua Guatemala, Sacatepéquez..... 1 proyecto.
- 1.3.5. Municipalidad de Zacapa, Zacapa..... 1 proyecto.

CUADRO DE RESUMEN	
Entidad de Adquisición	Proyectos
Gobierno Central	11
Entidades Autónomas	3
Gobierno Local	6

Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8º Informe 2019



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8º Informe 2019

2. Ubicación de los proyectos

Los proyectos fueron regionalizados en referencia a la caracterización del Instituto Nacional de Estadística por sus siglas en español INE, de las cuales se cubrieron 6 de las 8 regiones. Las regiones que no se tomaron en cuenta fueron; Región 4 que cubre los departamentos de Santa Rosa, Jutiapa y Jalapa, y la región 8 que cubre El Petén (Referencia

<https://www.ine.gob.gt/sistema/uploads/2014/02/20/jZqeGe1H9WdUDnqYXkWt3GIhUUQCukcq.pdf>.

Adelante se muestra cuadro de resumen de Entidad Administradora por región y mapa de Guatemala donde se ubican.

2.1 Ubicación proyectos Gobierno Central:

- 2.1.1.** Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda (CIV), Retalhuleu, Chimaltenango, Sacatepéquez y Chiquimula.
- 2.1.2.** Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación (MAGA). Baja Verapaz y Zacapa.
- 2.1.3.** Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN). Guatemala, Ciudad.
- 2.1.4.** Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MSPAS) Alta Verapaz.
- 2.1.5.** Ministerio de Desarrollo Social (MIDES). Suchitepéquez.

2.2. Ubicación proyectos Entidades Autónomas:

- 2.2.1.** Universidad de San Carlos de Guatemala (USAC). Izabal.
- 2.2.2.** Confederación Deportiva Autónoma De Guatemala (CDAG). Totonicapán.
- 2.2.3.** Federación de Cooperativas de las Verapaces (FEDECOVERA), Alta Verapaz.

2.3. Ubicación proyectos Gobierno Local:

- 2.3.1.** Municipalidad De San Juan Atitán, Huehuetenango.
- 2.3.2.** Municipalidad De San José Poaquil, Chimaltenango.
- 2.3.3.** Municipalidad de Chimaltenango, Chimaltenango.
- 2.3.4.** Municipalidad de La Antigua Guatemala, Sacatepéquez.
- 2.3.5.** Municipalidad de Zacapa, Zacapa.

Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8º Informe 2019

Proyectos Octavo Informe de Aseguramiento CoST Guatemala					
No	NOG	Unidad Ejecutora	Proyecto	Monto (Q.)	Monto (\$)
GOBIERNO CENTRAL					
1	9173595	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Carretera Ruta RD-REU-13, tramo: Bifurcación CA-02 OCC. - Takalik Abaj, Retalhuleu.	Q 22,046,214.47	\$2,844,672.83
2	9154965	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Proyecto: Construcción Carretera Libramiento Cabecera Departamental de Chimaltenango, Ruta CA-01 occidente, Tramo: Km 48 CA-01 OCC. (San Miguel Morazán) - Km 62 CA-01 OCC.	Q 77,798,535.34	\$10,038,520.69
3	6263259	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	PROYECTO: Reposición Carretera CA-12, TRAMO: Km 212+200 - Frontera la Ermita (Km 227+404), Chiquimula.	Q 35,863,897.77	\$4,627,599.71
4	8388245	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Puente Vehicular Las Lajas RN-14, Alotenango, Sacatepéquez	Q 35,998,427.10	\$4,644,958.34
5	8388334	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Puente Vehicular Chile triste RN-14, Alotenango, Sacatepéquez	Q 37,535,778.20	\$4,843,326.22
6	6863272	Ministerio de Educación	Licitación Pública Internacional No. LPI-OBRAS-KFW-02-2017 "Construcción y Ampliación de Establecimientos Educativos en los Departamentos de Alta Verapaz y Baja Verapaz".	Q 12,438,919.93	\$1,605,021.93
7	6469361	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	MAGA VIDER-L008-2017 "Rehabilitación Unidad de Riego La Fragua"	Q 12,966,336.00	\$1,673,075.61
8	7653220	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	"Mejoramiento Sistema de Riego Unidad de Riego San Jerónimo, desde El Caserío Las Astras del Municipio de San Jerónimo, hasta el casco Urbano del Municipio de Salamá departamento de Baja Verapaz"	Q 15,989,825.00	\$2,063,203.23
9	7183585	Ministerio de Finanzas Públicas	Servicio de Acondicionamiento de las Oficinas de la Dirección General de Adquisiciones del Estado, Registro General de Adquisiciones del Estado y a la Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado No. LPN 01-2017 -BCIE DI-29/2016-	Q 801,653.05	\$103,439.10
10	8418551	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	Mejoramiento Hospital de Cobán, Área Existente de Quirófanos, Cobán, Alta Verapaz	Q 4,425,400.00	\$571,019.35
11	8648298	Ministerio de Desarrollo Social	Reposición Mercado Municipal (Segundo nivel) Cabecera Municipal, Río Bravo, Suchitepéquez.	Q 839,050.00	\$108,264.52
ENTIDADES AUTONOMAS					
12	6941605	Universidad de San Carlos de Guatemala.	Construcción Edificio para Educación Superior Centro Universitario de Izabal -Cunizab- Puerto Barrios, Izabal	Q 9,753,529.12	\$1,258,519.89
13	7943059	Confederación Deportiva Autónoma De Guatemala -CDAG-	LICITACIÓN PÚBLICA No. CDAG-03-2018 "Mejoramiento Instalaciones Deportivas y Recreativas Muro de Contención en Complejo Deportivo, 4a. Calle 0-03 Zona 2, Paraje Parramón, Totonicapán, Totonicapán"	Q 1,490,000.00	\$192,258.06
14	6556264	Cobán, Alta Verapaz. FEDECOVERA	Acondicionamiento de instalaciones de laboratorio de biotecnología e invernadero,	Q 1,224,800.00	\$158,038.71
GOBIERNO LOCAL					
15	2080605	Municipalidad de San Juan Atitán, Huehuetenango	Mejoramiento carretera pavimentación, del Caserío El Cementerio Aldea Camul, a Aldea Tuiscap, San Juan Atitán, Huehuetenango.	Q 4,284,000.00	\$552,774.19
16	8788081	Municipalidad de San José Poaquil, Chimaltenango	Construcción Sistema de Tratamiento Aguas Residuales casco urbano, San Jose Poaquil, Chimaltenango	Q 5,100,000.00	\$658,064.52
17	9914137	Municipalidad de Chimaltenango, Chimaltenango.	Ampliación Sistema De Agua Potable Equipamiento Del Pozo Mecánico, Aldea San Jacinto, Chimaltenango	Q245,000.00	\$31,612.90
18	6356400	Municipalidad de La Antigua Guatemala, Sacatepéquez	Mejoramiento Calle Aldea San Cristóbal El Alto	Q4,689,722.29	\$605,125.46
19	8642583	Municipalidad de Chimaltenango	Construcción Edificio(S) Club De Diabéticos Hospital Nacional De Chimaltenango, Alameda Zona 5, Chimaltenango	Q844,320.00	\$108,944.52
20	8151326	Municipalidad de Zacapa	Construcción Sistema De Agua Potable Aldea La Fragua, Zacapa, Zacapa	Q6,399,395.02	\$825,728.39
Proyectos Seguimiento Octavo Informe de Aseguramiento CoST Guatemala					
No	NOG	Entidad de Adquisición	Proyecto	Monto	
21	obra 257346 - 752002	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	FTN TRAMO III: Final Puente sobre el Río Chixoy, Playa Grande - Bifurcación Tres Ríos (Entre Km. 515+100 y Km. 580+000).	Q 2,024,703,000.00	\$261,252,000.00
22	6239854	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	Servicio De Mejoramiento Del Camino Rural De Las Aldeas Corozal, Esperanza Leal, Roha Tzin, La Sultana, Sacoyou, Semuy, Patate Icbolay Y Las Lagunas Del Faisan I, Cobán, Alta Verapaz	Q 2,920,000.00	\$376,774.19
23	2425556	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Rehabilitación De La Ruta Existente Y Ampliación A Cuatro Carriles De La Ruta Ca-2 Occidente	Q 2,978,804,737.79	\$384,361,901.65
24	3645150	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Proyecto De Rehabilitación De La Ruta Existente Y Ampliación A Cuatro Carriles De La Ruta Ca-2 Oriente: Escuintla - Ciudad Pedro De Alvarado.	Q 2,978,804,737.79	\$258,404,800.00

Fuente: Elaboración Equipo de Aseguramiento, Ver Análisis en el Anexo.

MAPA DE UBICACIÓN DE LOS 20 PROYECTOS



Fuente: <http://guatemalamipais.com/mapa-politico-de-guatemala>

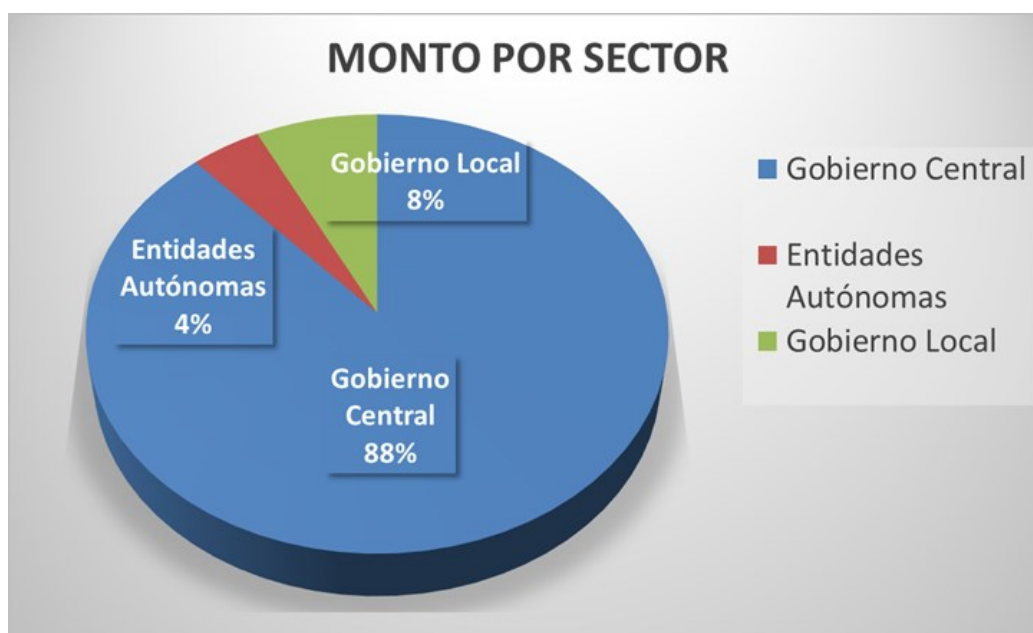
3. Montos de proyectos a evaluar

A continuación, se presenta un resumen de los montos contractuales de adjudicación de los 20 proyectos a evaluar por entidades administradoras, los cuales reflejan el porcentaje por entidad de adquisición y un cuadro de resumen con los datos:

CUADRO RESUMEN		
Unidad Ejecutora	Monto (Q.)	Monto (\$)
Gobierno Central	Q 256,704,036.86	\$33,123,101.53
Entidades Autónomas	Q 12,468,329.12	\$1,608,816.66
Gobierno Local	Q 21,562,437.31	\$2,782,249.98
Total	Q 290,734,803.29	\$37,514,168.17

Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8º Informe 2019

Grafica Monto a Evaluar



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

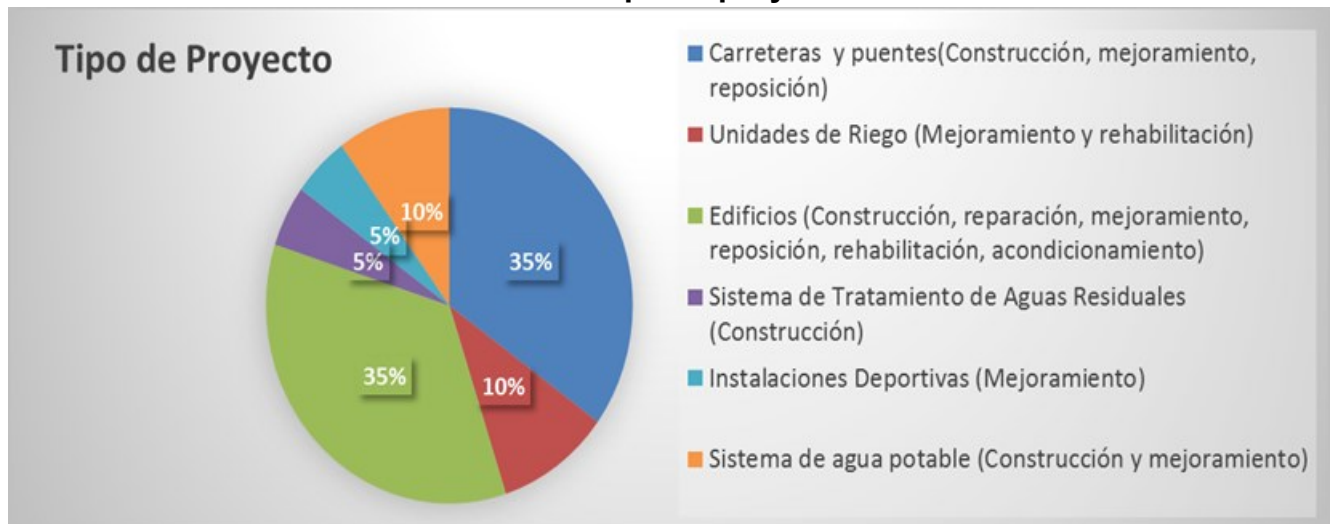
4. Tipo de proyectos

Los 20 proyectos de la muestra seleccionada para 2019, se clasifican en Construcción, rehabilitación, reposición, acondicionamiento y mejoramiento de carreteras, puentes, edificio, Sistemas de drenajes pluviales y alcantarillados, tratamiento de aguas residuales, sistema de agua potable, sistemas de riego e instalaciones deportivas, como se detalla a continuación:

CUADRO DE DETALLE DE TIPO DE PROYECTO		
Tipo de Proyecto	Cantidad	Porcentaje
Carreteras y puentes(Construcción, mejoramiento, reposición)	7	25.00%
Unidades de Riego (Mejoramiento y rehabilitación)	2	10.00%
Edificios (Construcción, reparación, mejoramiento, reposición, rehabilitación, acondicionamiento)	7	35.00%
Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales (Construcción)	1	5.00%
Instalaciones Deportivas (Mejoramiento)	1	5.00%
Sistema de agua potable (Construcción y mejoramiento)	2	10.00%
TOTAL	20	100.00%

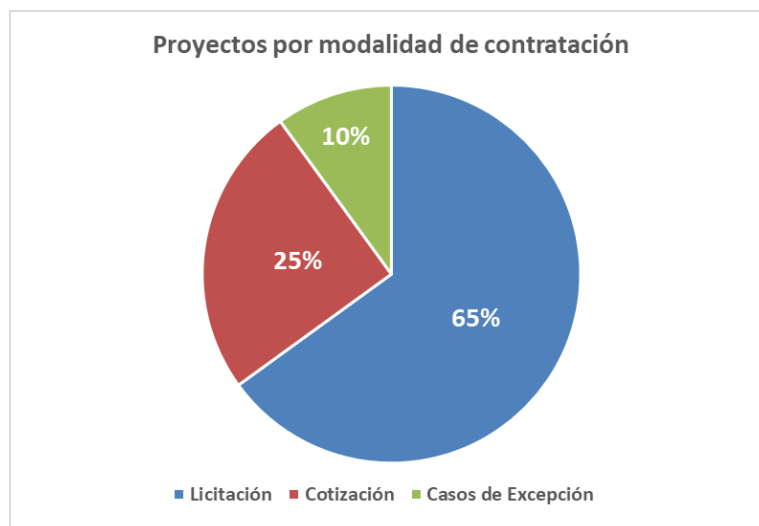
Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

Gráfico tipo de proyecto



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

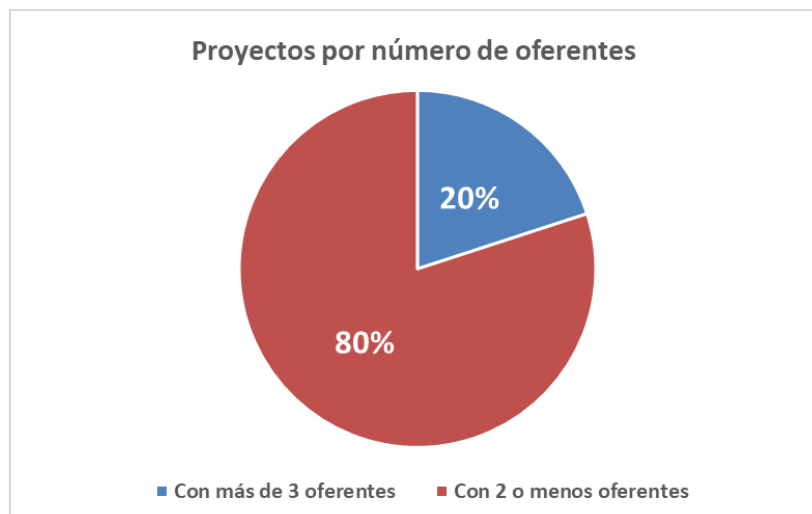
Análisis de datos.



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

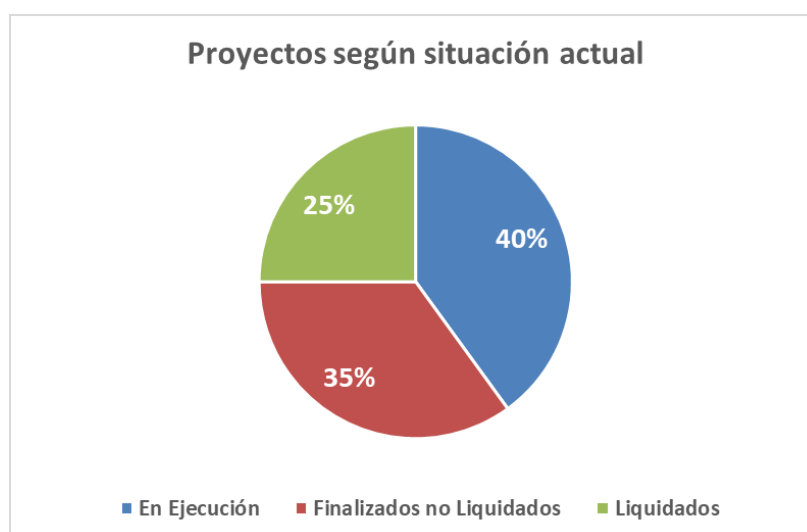
En esta muestra se evaluaron proyectos en su mayoría concursados en procesos de Licitación Pública. Se incluyó un mínimo porcentaje de proyectos contratados por excepción dada la emergencia del Volcán de Fuego ocurrida el 3 de junio, 2018.

Número de oferentes: Cuando nos referimos a los oferentes solamente se toma en cuenta los oferentes que califican para concurso. Se puede notar que hay poca participación en los eventos y son pocos los que cumplen con los requisitos. En referencia a las conclusiones y recomendaciones de los resultados obtenidos en las mesas de trabajo, podemos decir que las malas prácticas en los procesos de contratación y elaboración de bases, desmotiva e inciden en la libre competitividad en los concursos.



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

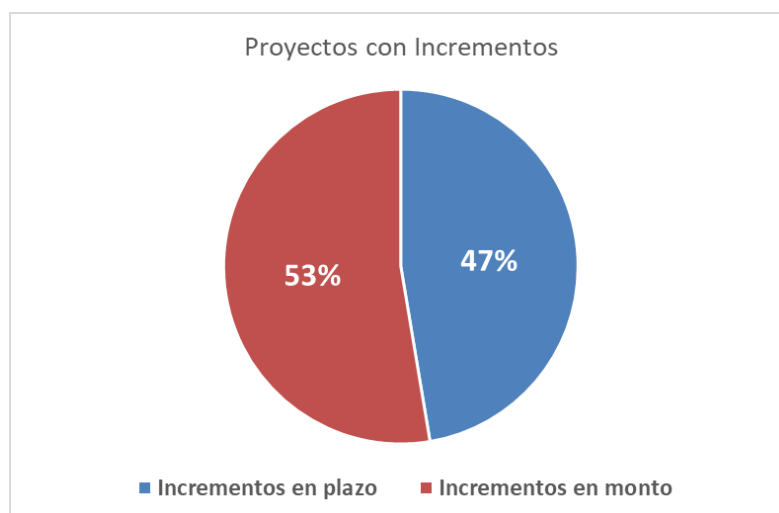
Estado del proyecto: Se determinó que el 40% de los proyectos se encuentran en ejecución. El 25% ya fueron liquidados y el 35% están finalizados pendientes de liquidación. A diferencia de los resultados del 7° informe de Aseguramiento CoST no se tenía proyectos con documentos que nos indicaran el estado “liquidado”, esto nos permite identificar un aumento de ingreso de información en el portal de Guatecompras.



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

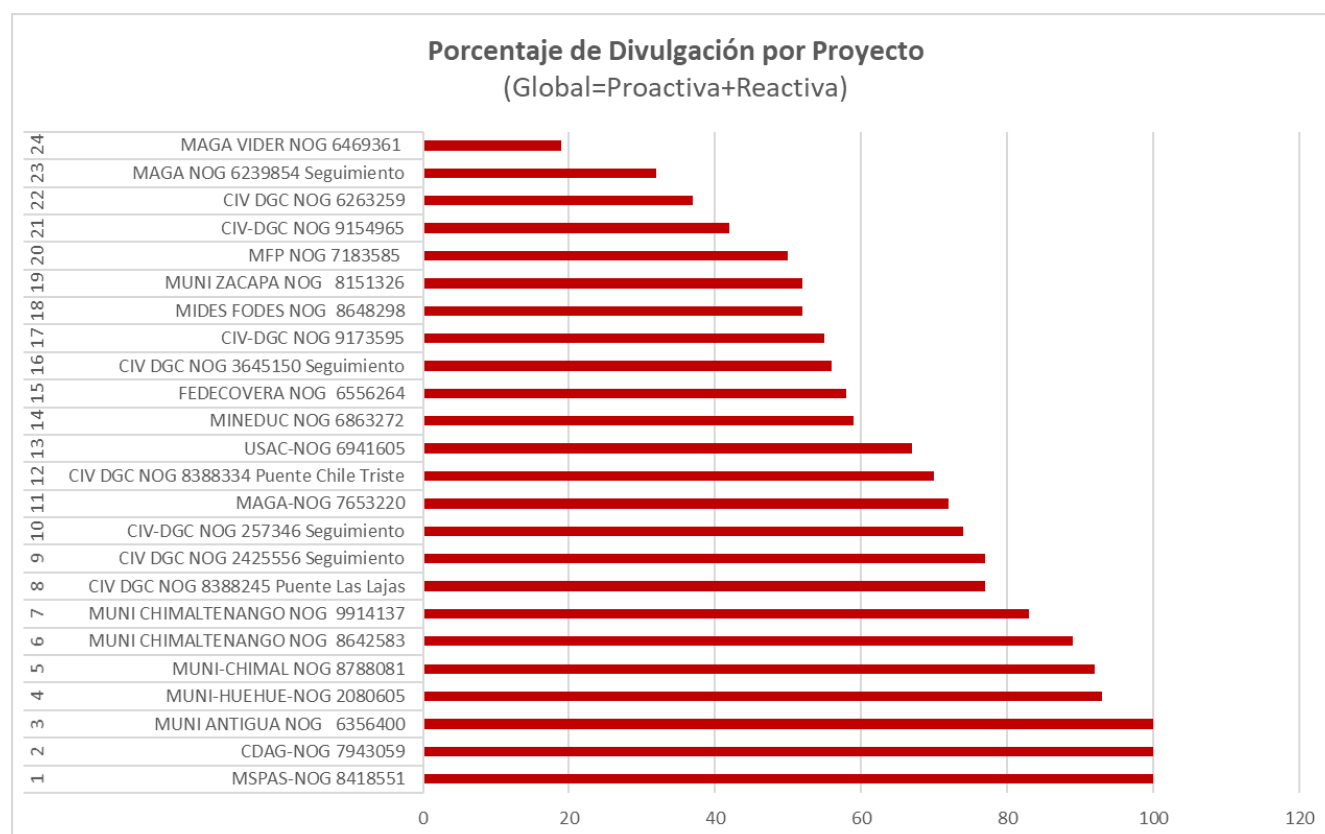
Gestión de tiempo: Se observa que el rango de aumento en la gestión de tiempo observado en 10 de los 20 proyectos que varía entre el 20 al 100% de aumento, los otros 10 proyectos no tienen aumento por diferentes razones, entre ellas porque aún no finalizan y otros por no se ha publicado esta información. El 47% de los proyectos evaluados reporta incrementos en los plazos de ejecución.

Gestión de montos: Los montos aumentaron un rango de montos del 8 al 20%.



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

Un 53% de los proyectos presentó incrementos en el monto contratado originalmente por ajustes en los renglones de trabajo y que no superan el 20% que permite la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento.



Fuente: Equipo de aseguramiento CoST Guatemala 8° Informe 2019

La gráfica anterior muestra el porcentaje de divulgación alcanzado en cada proyecto como parte del proceso de aseguramiento, el promedio de información proactiva publicada es de 54% y el promedio final del 67%, lo cual se considera positivo. El incremento se debió a la intervención del equipo de aseguramiento que durante el proceso brindó recomendaciones a las unidades ejecutoras acerca de los documentos a publicar. Complementariamente se hizo un ajuste en aquellos casos en que al revisar el expediente se estableció que ya por la naturaleza del proyecto, la situación actual y los roles que pueda asumir la unidad ejecutora.

Aspectos generales resultado del análisis de los datos publicados en los proyectos

Durante el ejercicio de aseguramiento 2,019 se encontraron limitaciones a la evaluación, ya que aun cuando el nivel de divulgación se incrementó, la calidad de la información no necesariamente permite hacer un análisis exhaustivo de los procesos en cada proyecto. Entre las dificultades encontradas se puede citar:

- Entre 2,014 y 2,018 se han ejecutado 34,688 por un monto superior a los Q. 20 mil millones de quetzales, dentro de la categoría de construcción y materiales afines, sin SNIP, lo cual permite que las unidades ejecutoras no publiquen información completa de los procesos tanto de planificación, contratación, ejecución y liquidación. Si bien es cierto esta cifra incluye un considerable número de operaciones de baja cuantía (menores a Q.90,000.00).
- Actualmente, el sistema Guatecompras presenta limitaciones para los usuarios de información, por ejemplo, para 2018 aparecen más de 1500 entidades de adquisición o compradoras, sin embargo, no es factible, por ahora filtrar dicha información para determinar cuántas de ellas contrataron la ejecución de obras de infraestructura. Otro ejemplo consiste en los proyectos que por su definición no se registran en el SNIP, en varios casos aun cuando la unidad ejecutora cuente con la información del IDS CoST no tiene posibilidad de publicarlo, en algunos casos no se generan todos los datos requeridos y están siendo sancionados por la Contraloría General de Cuentas. Es necesario que los entes rectores de la planificación y la contratación logren un consenso sobre estas modalidades y se comunique a los entes fiscalizadores para dar claridad al tema.
- El sistema Guatecompras está en proceso de dar un salto cualitativo importante para la transparencia de las contrataciones en Guatemala, sin embargo, es necesario aclarar que los criterios aplicados para la selección de proyectos aun siendo bastante amplios, desde el inicio presentan dificultades, tal el caso de los proyectos sin SNIP y el hecho de que el sistema da acceso en estatus a la opción “terminado adjudicado” que no permite saber si el contrato fue suscrito, rescindido o se presentó alguna situación a considerar.
- En las visitas a las unidades ejecutoras se logró establecer que el personal responsable de la publicación de información está familiarizado con la Resolución 11-2010 de la DNCAE-MINFIN, no así con la 01-2014 que norma la obligatoriedad de publicar información en los procesos de ejecución y liquidación de las obras. A partir de la publicación oficial de la Resolución 18-2019 que por una parte deroga las anteriormente mencionadas, y que entró en vigor el pasado 15 de septiembre 2019, al menos una entidad ha generado desde la unidad de compras y contrataciones, procedimientos para que el debido cumplimiento de esta nueva resolución. Sin embargo, en el resto de las 15 entidades no se prestó atención a dicha normativa anteriormente, CoST Guatemala promoverá la implementación de este tipo de procedimientos a lo interno de cada entidad, definiendo quien es responsable de trasladar la información indicada en la resolución a los operadores autorizados del sistema.
- Es necesario reforzar mecanismos de socialización y capacitación en el cumplimiento de la normativa que establece la obligatoriedad de publicar información requerida en el Estándar de Datos de Infraestructura, CoST.
- A pesar de los esfuerzos de CoST Guatemala por reforzar el marco normativo, el incumplimiento en la divulgación de información por parte de las entidades se basa en uno o más de los siguientes aspectos:

- Limitaciones de acceso por necesidad de permisos o licencias
- Brecha en la infraestructura digital
- Limitaciones por idioma y terminología empleada
- Información no actualizada
- Información no consistente

Al evaluar los portales de los sistemas que alojan información pública o datos abiertos, se ha encontrado deficiencias que necesitan atención inmediata:

- Guatemala no ha entrado de lleno a la era de los datos abiertos aun cuando es signatario como país de convenios internacionales.
- Se dice que no son datos abiertos dado que la mayoría de las entregas de información son archivos en formato PDF o bien en Excel y en tal caso se necesita una licencia de Adobe y de Office, respectivamente; esto es una limitante de consideración.
- Las municipalidades no tienen sitios web actualizados para transparentar su gestión y hacer una oportuna rendición de cuentas, ni correos electrónicos para enviar denuncias de anomalías, limitando la auditoría social.
- Los sitios web institucionales tienen todos formatos o diseños distintos, algunos son poco amigables al usuario o bien brindan información que no siempre es fácil interpretar.

Guatemala ocupa el lugar número 27 (entre más cercano a 0, es mayor) en el Índice de Percepción de la Corrupción, IPC, respecto a otros países de la región y de Latinoamérica, la percepción es alta.

Es evidente la debilidad a nivel institucional para una adecuada rectoría y fiscalización tanto a nivel electrónica como de forma integral (física, documental, entre otras), al analizar el caso chileno³ (de 2008 a 2018), cuya evolución es similar al guatemalteco (2010 a 2020) se ha podido establecer que una de sus fortalezas es la existencia y continuidad de una comisión de transparencia independiente que ejerce la labor de rectoría promoviendo:

- ✓ La usabilidad y accesibilidad
- ✓ La definición de plantillas
- ✓ La centralización de datos
- ✓ El modelamiento de datos

El Sistema de Transparencia está basado en cuatro (4) subsistemas cada con su propia plataforma de alojamiento de dato de acuerdo con las características indicadas anteriormente. Dicho sistema se basa en dos leyes ordinarias, La Ley de Transparencia y La Ley de Lobby. Los subsistemas diseñados e implementados son:

- I. Transparencia Activa (la publicación o divulgación proactiva de acuerdo con CoST),
- II. Transparencia Pasiva (la publicación a requerimiento con respuesta oportuna, o divulgación reactiva en términos CoST),

³ Entrevista al Ing. Guillermo Rearte N., Jefe de Proyectos de Aplicata, empresa chilena que ha apoyado a la Comisión de Transparencia en aquel país en la implementación de sistemas de acuerdo con lo expuesto en este apartado.

- III. *La ley de Lobby (su debido cumplimiento, que en Guatemala no existe)*
- IV. Canales de Denuncia (que en Guatemala funcionan de manera incipiente).

Con base en lo anterior, es importante considerar la implementación de los aspectos positivos de experiencias como la chilena estudiada, a fin de estructurar de mejor manera y fortalecer la práctica de la transparencia y rendición de cuentas, así como el facilitar las condiciones para la auditoría social.

La Iniciativa CoST Guatemala, ha impulsado la implementación de mejoras a la divulgación de información de cada uno de los concursos de precios aplicados a proyectos de infraestructura. Ha definido los contenidos a divulgar con base en el OC4IDS (Open Contracting for Infrastructure Data Estándar, por sus siglas en inglés), promueve la suscripción de un convenio entre SEGEPLAN, el Ministerio de Finanzas Públicas y CoST a fin de convertirse en un usuario de información en bloque, misma que será mostrada en formato digital por medio de una plataforma web de fácil acceso para los operadores y usuarios de dicha información. Adicionalmente, el equipo de aseguramiento realiza la evaluación de proyectos, basado en la metodología definida para el efecto que incluye revisión de documentos, visita de campo, entrevistas a ejecutores y supervisores, análisis de la información publicada por la EA para cada proyecto en específico y la presentación de los resultados obtenidos, las principales conclusiones y recomendaciones.

Buenas prácticas (Aspectos positivos)

En Divulgación, se encuentran proyectos como en el Ministerio de Finanzas Públicas, la Federación de Cooperativas de las Verapaces, Fedecovera, que muestran publicación de información más allá de la establecida en la normativa aplicable, eso permite profundizar en el análisis y exponer de mejor manera lo actuado en cada uno de los procesos.

En Planificación, se destacan dos proyectos municipales en San Juan Atitán, Huehuetenango y San José Poaquil, Chimaltenango, cuyos estudios de factibilidad, diseño y planos cuentan con todos los estudios complementarios necesarios, es evaluado y aprobado por el ente rector y durante la ejecución se llevan a cabo mejoras consensuadas entre la unidad ejecutora, el supervisor y el ejecutor, ajustes que, si bien generan documentos de cambio, estos no implican costos adicionales a la obra.

En Contratación, se destaca el proyecto del Ministerio de Finanzas Públicas debido a que el proceso de contratación se desarrolla bajo los parámetros del ente donante, estos se publican como parte de las bases del concurso de precios y establecen parámetros que a criterio de CoST Guatemala, robustecen este proceso y permiten lograr una selección del ejecutor que garantiza una adecuada ejecución en términos de la capacidad técnica y financiera de la empresa contratada.

En Control de Calidad (Ejecución y Supervisión), el proyecto de la municipalidad de San Juan Atitán, Huehuetenango documenta y publica toda la información sobre los certificados de calidad de los materiales, las pruebas de laboratorio realizadas durante el proceso de construcción, lográndose una obra de buena calidad, en función de los criterios de diseño establecidos.

Lecciones aprendidas (Aspectos que requieren atención y mejora -negativos-)

En Divulgación, si bien hay mejoras en la publicación, persisten las debilidades en cuanto a algunas entidades de gobierno central, así como de gobierno local que no atienden la norma que regula la obligatoriedad en este tema. La implicación principal, es la limitación para el análisis de lo actuado y por ende aportar a la búsqueda de soluciones de los principales problemas que se identifican como parte del proceso de aseguramiento. En los casos de reposición de puentes y tramos viales a cargo de la Dirección General de Caminos, del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la información publicada no permite hacer un análisis completo técnico, financiero o legal de los procesos, como ejemplo en los puentes no se publicaron los diseños aprobados que se utilizaron para la construcción.

En Planificación, existe una enorme debilidad en la elaboración de los estudios de factibilidad, estudios complementarios, diseño y planificación de los proyectos. En varios casos los estudios son deficientes, incompletos o realizados en fechas ya sea muy anteriores a la ejecución sin ser actualizados e inclusive se estableció que otros fueron elaborados con posterioridad a la ejecución. El principal ejemplo de esta situación es el proyecto conocido como “Libramiento de Chimaltenango”, del cual se tiene información que se hicieron estudios en un trazo distinto al en el cual se ejecutó el proyecto, adicionalmente a unas bases del concurso básicas que no orientaba a los oferentes ni al adjudicatario sobre cuales serían los renglones de trabajo y las especificaciones técnicas de estos, todo es genérico poniendo en desventaja a la unidad ejecutora respecto a la empresa contratista y la supervisora.

En Contratación, en general se encontró que a partir de las debilidades en planificación los documentos de base de los concursos son también débiles, no promueven la competencia y en varios de los casos solo participó una empresa. En los contratos de reposición a cargo de la unidad ejecutora Dirección General de Caminos, las bases de los concursos son débiles ya que generalizan para un tramo las especificaciones técnicas dejando de lado las obras de drenaje y su ubicación, reparaciones mayores en la estructura del pavimento, estabilización de taludes, entre otros aspectos de los proyectos. En el caso de los proyectos de riego a cargo del MAGA, de igual manera la planificación es general y no hay una evaluación comparativa de precios unitarios y totales entre proyectos similares y en la misma región geográfica.

En Control de Calidad, el abuso en el uso de las figuras alternativas utilizadas (reparación, mantenimiento, mejoramiento, reposición, ampliación, entre otras) permite que las unidades ejecutoras evaluadas por medio de los proyectos de este informe, no profundicen en la definición de los trabajos a realizar, no apliquen las actualizaciones relacionadas con las exigencias de calidad de materiales y ensayos en obra de los mismos, mismas que emite la COGUANOR cada año, esto asociado a la debilidad en planificación (técnica y financiera) es el mecanismo que permite hacer incrementos al monto contractual original combinándolo con la generación de documentos de cambio, aun cuando teóricamente se respete lo establecido en la Ley de Contrataciones y su Reglamento con relación a estos aspectos (Artículo 52 de la Ley y 44 y 45 del Reglamento, respectivamente). La supervisión en proyectos viales ha sido débil, especialmente cuando la lleva a cabo personal de la unidad ejecutora pues no tiene la continuidad técnicamente necesaria, es recurrente y deja en manos del ejecutor la realización de las pruebas de laboratorio y de campo que garanticen la calidad de la construcción considerando que las exigencias de esta ya eran débiles.

Conclusiones del proceso de aseguramiento:

- Por parte de las unidades ejecutoras, persisten las malas prácticas de **evitar hacer estudios a detalle de los proyectos a ejecutar**, aduciendo que los costos de estos son muy elevados y no cuentan con presupuesto para financiar dichas tareas. En su defecto, personal de la entidad realiza en forma aislada los diferentes componentes del proyecto tal el caso del perfil, el diseño y planificación, elaboración de especificaciones generales, técnicas y disposiciones especiales; en los casos de reparaciones, reposiciones, mejoramientos y similares, no se cuenta con información básica para definir el proyecto y se hace de forma general para luego en la ejecución hacer los ajustes.
- La débil definición de los alcances de los proyectos sigue provocando un uso frecuente de la figura del VOAC⁴ en la construcción de proyectos viales, ya que esto permite hacer ajustes al precio sin dejar de cumplir la normativa vigente, incrementando sin límite el costo del proyecto. Este mecanismo es utilizado en proyectos viales del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, especialmente en proyectos de gran magnitud.
- En el caso de los proyectos carreteros y de puentes **como el Libramiento a Chimaltenango y los puentes Las Lajas y Chile Triste en el caso de la Ruta Nacional 14 y**, es necesario **revisar los estudios econométricos** realizados para justificar por la vía del Beneficio-Costo, la ejecución de los mismos, e integrar el Análisis de Riesgos a la inversión Pública y los Estudios de Impacto Ambiental, incorporando los costos tanto de las medidas de mitigación, como los correctivos que ha sido necesario aplicar, ya que en ambos casos no pueden asumirse como “imprevistos” pues los estudios a detalle permitirían prever cualquier contingencia desde la sana práctica de la ingeniería.
- Todo lo anterior **debilita la fase siguiente que es la contratación** por medio de concurso de precios, ya que no se proporciona información completa a los oferentes y resulta arriesgado participar en proyectos con alto nivel de incertidumbre.
- Con relación a la supervisión o el control de calidad, **dadas las debilidades mencionadas en la fase de preparación (estudios, diseño, planificación y presupuestación) en muchos de los casos los supervisores deben limitarse a ver que se cumpla el contrato**, sin tener un margen real de decisión sobre cambios que identifiquen necesarios.
- Otra situación que se presenta en la supervisión se relaciona con el hecho de que los profesionales asignados son personal permanente de la entidad y **tienen a su cargo varios proyectos, lo cual implica pocas visitas a los proyectos** y consecuentemente un débil control de la calidad o la delegación de esta función a personal de la empresa contratada.
- **Existe poca aplicación de las actualizaciones** que COGUANOR realiza anualmente, **con relación a los materiales de construcción y las pruebas de laboratorio** aceptadas para el control de calidad, estas normativas son aprobadas por CONRED.
- Existe una normativa de Seguridad Industrial para implementar en la ejecución en obra y en los proyectos evaluados en este informe se estableció durante las visitas de campo que esta norma no se cumple, aduciendo sus altos costos. **Únicamente en un proyecto de la DGC parte del personal supervisor llevaba equipo de proyección personal, EPP.**

⁴ El mecanismo del Valor Original Actualizado del contrato es el que permite hacer ajustes al valor contratado sin que estos sean considerados en las limitaciones del 20 y el 40% establecido en la Ley de Contrataciones y su Reglamento.

- Los niveles de divulgación continúan aumentando, sin embargo, es necesario que **cada entidad implemente procedimientos internos** que garanticen el debido cumplimiento de la normativa que obliga a la publicación de información.
- Es necesario **revisar la definición de los proyectos que generan capital fijo y los que no lo hacen según la definición**, con o sin SNIP respectivamente, para que los proyectos sin SNIP tengan como base perfiles y estudios acorde a la magnitud de la inversión y divulguen información que permita analizar los procesos asociados a estos proyectos. Un ejemplo práctico en uso es el **listado taxativo** de proyectos que utiliza el Ministerio de Ambiente y Recursos Naturales.
- La práctica de elaborar mal los estudios y diseños (con alto nivel de incertidumbre), los documentos base del concurso de precio son deficientes y las sospechas de corrupción **limitan una amplia participación de las empresas** oferentes afectando la competitividad en el sector.
- Esas **deficiencias en la planificación derivan en incrementos en plazos y montos**, aunque en algunos casos se estableció que la problemática está ligada a una mala gestión financiera.
- Los plazos establecidos en Ley para la liquidación de proyectos no son respetados a cabalidad, de esa cuenta, hay proyectos previstos para un plazo corto que se extiende ampliamente y en muchos de los casos limita las acciones de mantenimiento de las obras ejecutadas, coadyuvando a su rápido deterioro.

Recomendaciones

- Ejemplos como el proyecto de Libramiento de Chimaltenango y la Rehabilitación de la RN-14 (incluyendo la construcción de puentes y distribuidores viales), debe hacer **reflexionar a todos los actores del sector de Infraestructura en Guatemala, especialmente a los involucrados en la ejecución de obra pública**. Es necesario apostar por un cambio radical en la forma de hacer las cosas de forma integral, revisando y recomponiendo cada fase, cada etapa de cada uno de los procesos. Desde la identificación de los proyectos, los estudios y análisis necesarios para garantizar un uso racional de los recursos y más valor por el dinero, en términos de servicios de esa infraestructura a los ciudadanos.
- El gobierno debe **fortalecer la normativa que regula la Inversión Pública** de tal manera que implique la asignación de recursos para la realización de estudios de detalle, especialmente, para proyectos de gran envergadura.
- Aprovechando los recursos tecnológicos, el gobierno debe integrar toda la información existente en las entidades brindado acceso a los formuladores de proyectos, buscando con ello fortalecer el uso de información necesaria para la preparación de cada propuesta, profundizar en el análisis de la misma y realizar la construcción de escenarios y evaluación de alternativas, previo a definir la opción con la cual se ejecutará un proyecto determinado. Complementariamente, se debe sancionar severamente el incumplimiento de la normativa.
- Es importante divulgar las normas existentes que regulan la inversión pública, socializarlas y velar por su cumplimiento.
- Desde la Iniciativa CoST se insiste en la necesidad de reforzar la coordinación interinstitucional, a fin de lograr la ejecución de infraestructura pública de primera calidad.

- Las organizaciones de la sociedad civil con el apoyo de los sectores público y privado deben **promover la formación ciudadana** para comprender la lógica de los proyectos y como asegurar la calidad y seguridad de estos.
- **Promover la participación ciudadana y la veeduría social** en proyectos de infraestructura pública.
- Fomentar la responsabilidad de las empresas constructoras para desarrollar proyectos de acuerdo con criterios técnicos y a ética profesional.
- En el ámbito municipal, se deben redoblar los esfuerzos para invertir en la realización de estudios a detalle de los proyectos que ejecutan, tanto para optimizar el uso de los recursos, como para brindar servicios de buena calidad a los vecinos.
- Los profesionales relacionados con cada etapa deben hacer su mejor esfuerzo y de ser el caso contar con mecanismos de denuncia cuando se les empuje a cometer actos anómalos que sacrifiquen la calidad de los proyectos que se ponen a disposición de la población.
- Debe modificarse la opción de sin SNIP (proyectos que no generan capital fijo) a nivel de ejecución de proyectos de obra pública, demandando que todo proyecto cuente con un perfil mínimo que brinde información sobre la forma en que se invertirán los recursos.
- Es necesario **revisar a detalle cada uno de los procesos de concurso de precios**, simplificando los trámites para contar por una parte con un robusto registro de precalificados que pondere las capacidades técnicas y financieras; y por otra parte los requisitos solicitados para los concursos deben poderse integrar en parte al registro, para así facilitar la competencia. En todos los eventos debe prevalecer para la selección la capacidad técnica comprobable.
- Es importante, promover el conocimiento e implementación de la normativa aplicable a el control de calidad de materiales y la seguridad industrial en obra.
- El ente rector y los entes fiscalizadores deben fortalecer la promoción de una cultura de transparencia en términos de acceso a la información y rendición en cuentas.
- Adicionalmente es necesario que en su portal se cree una pestaña para visibilizar los proyectos de infraestructura evaluados y sus respectivas sanciones.
- Implementar el uso de solvencias y declaraciones juradas, que estas puedan remitirse al REGAE (Precalificado de consultoría, supervisión y obra) para qué, en caso de un mal desempeño, se ajusten las categorías y obtengan sanciones por mala práctica (con opción de defensa y plazo de resolución de conflictos).
- Desde gobierno central, promover políticas de transparencia y establecer guías, manuales, de procedimientos para el cumplimiento de la Ley de Acceso a la Información Pública LAIP, IDS CoST, OC entre otros.
- Fortalecer la elaboración de estudios y diseños para minimizar la incertidumbre del proyecto al momento de la ejecución y por ende las variaciones en tiempo y costos.
- Reforzar la gestión financiera de los proyectos a fin de evitar la necesidad de ajustes por variación del valor original actualizado del contrato.
- Revisar los procedimientos internos de las unidades ejecutoras con relación a la liquidación de los procesos de contratación y ejecución de obras y lograr que las mismas cuenten con una adecuada y oportuna gestión del mantenimiento durante su operación y servicio a la población.

- Un aspecto que vale la pena destacar es el incumplimiento de las normas de seguridad industrial en las obras ya que prácticamente en ninguna de las visitas se encontró que el personal estuviera utilizando el equipo de protección personal.
- Es necesario hacer ajustes al sistema Guatecompras, a fin de poder acceder a todos los proyectos que estén en ejecución y terminados de forma que se cumplan la política de datos abiertos. Así como permitir generar otras estadísticas tal el caso el número de empresas proveedoras que prestan servicios de construcción y cuantas de estas tienen contratos para periodos determinados.
- La Iniciativa CoST Guatemala, reitera su compromiso por facilitar el dialogo entre los entes rectores de la planificación, las finanzas y los entes fiscalizadores para armonizar los criterios y lograr mejoras sustantivas en los procesos de contratación de obra.

ANEXO CUADRO RESUMEN DESCRIPTIVO DE PROYECTOS EVALUADOS

CUADRO DE RESUMEN DESCRIPTIVO DE PROYECTOS																	
No.	NºG	Entidad Administradora del Proyecto -EA-	Proyecto	Selección de proyectos por Institución	Localización de Proyectos		Modalidad de Contratación	No. oferentes	Fuente de financiamiento	Tipo de Proyecto	Estado del proyecto	Plazos		Montos		Incremento Decremento (%)	
					Departamento	Municipio						Incremento (Meses)	Plazo Original	Incremento Decremento (%)	Monto original		Incremento Decremento
1	9173595	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Carretera Ruta RD-REU-13, tramo: Bifurcación CA-02 OCC - Takalik Abaj, Retalhuleu.	Ministerios de Estado	Retalhuleu	El Asimel	Licitación Pública	4	Fondos de Gobierno	Carreteras y puentes	En ejecución	10 meses	N/A	0.00%	Q. 22,046,214.47	N/A	0.00%
2	9154965	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Proyecto: Construcción Carretera Libramiento Cabezera Departamental de Chimaltenango, Ruta CA-01 occidente, Tramo: Km 48 CA-01 OCC. (San Miguel Morazán) - Km 62 CA-01 OCC.	Ministerios de Estado	Chimaltenango	Chimaltenango	Licitación Pública	1	Fondos de Gobierno	Carreteras y puentes	En ejecución	3 meses	3 meses	100.00%	Q. 77,798,535.34	Q15,170,643.60	19.50%
3	6263259	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	PROYECTO: Reposición Carretera CA-12, TRAMO: Km 212-200 - Frontera la Ermita (Km 227-40/41).	Ministerios de Estado	Chiquimula	Concepción Las Minas	Licitación Pública	2	Fondos de Gobierno	Carreteras y puentes	Finalizado	15 meses	6 meses	40.00%	Q. 35,863,897.77	Q7,172,702.33	20.00%
4	8388245	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Puente Vehicular Las Lajas RN-14, Alotenango, Sacatepéquez	Ministerios de Estado	Sacatepéquez	Alotenango	Contratación Directa (Caso de Excepción)	1	Fondos de Gobierno (Emergencia)	Carreteras y puentes	En ejecución	18 meses	N/A	0.00%	Q35,998,427.10	Q3,010,570.89	8.40%
5	8388334	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	Reposición Puente Vehicular Chile triste RN-14, Alotenango, Sacatepéquez	Ministerios de Estado	Sacatepéquez	Alotenango	Contratación Directa (Caso de Excepción)	1	Fondos de Gobierno (Emergencia)	Carreteras y puentes	En ejecución	18 meses	N/A	0.00%	Q. 37,535,778.20	Q7,495,240.66	20.00%
6	6863272	Ministerio de Educación	Licitación Pública Internacional No. LPI-OBRS-KFW-02-2017 "Construcción y Ampliación de Establecimientos Educativos en los Departamentos de Alta Verapaz y Baja Verapaz".	Ministerios de Estado	Alta Verapaz y Baja Verapaz	Cubuto, Parulha, Itzapa	Licitación Pública Internacional	2	Préstamo Externo KFW	Edificios públicos	Finalizado	10 meses	2 meses	20.00%	Q. 12,438,919.93	Q0.00	0.00%
7	6469361	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	MAGA VIDER-1008-2017 "Rehabilitación Unidad de Riego La Fragua"	Ministerios de Estado	Zacapa	Zacapa	Licitación Pública	4	Fondos de Gobierno	Unidades de riego	Liquidado	6 meses	6 meses	100.00%	Q. 12,966,336.00	Q2,559,554.77	20.00%
8	7653220	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	"Mejoramiento Sistema de Riego Unidad de Riego San Jerónimo, desde El Caserio Las Astras del Municipio de San Jerónimo, hasta el casco Urbano del Municipio de Salamá departamento de Baja Verapaz"	Ministerios de Estado	Baja Verapaz	San Jerónimo y Salamá	Licitación Pública	1	Fondos de Gobierno	Unidades de riego	Finalizado	6 meses	0	0.00%	Q15,989,825.00	Q0.00	0.00%
9	7183585	Ministerio de Finanzas Públicas	Servicio de Acondicionamiento de las Oficinas de la Dirección General de Adquisiciones del Estado, Registro General de Adquisiciones del Estado y a la Dirección de Encomienda.	Ministerios de Estado	Guatemala	Guatemala	Contratación	4	Préstamo Externo KfW - PME-51/2015	Edificios públicos	Finalizado	3 meses	0	0.00%	Q. 801,653.05	N/NIF	0.00%
10	8418551	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	Mejoramiento Hospital de Cobán, Área Existente de Quirófanos, Cobán, Alta Verapaz	Ministerios de Estado	Alta Verapaz	Cobán	Licitación Pública	1	Fondos de Gobierno	Edificios públicos	En ejecución	8 meses	3 meses	37.50%	Q. 4,425,400.00	Q621,108.22	14.00%
11	8648298	Ministerio de Desarrollo Social	Reposición Mercado Municipal (Segundo nivel) Cabezera Municipal, Río Bravo, Suchitepéquez	Ministerios de Estado	Suchitepéquez	Río Bravo	Contratación	2	Fondos de Gobierno	Edificios públicos	Finalizado	3 meses	N/NIF	0.00%	Q. 839,050.00	N/NIF	0.00%
¡MENCIÓN! N/A = No aplica. N/NIF = No hay información.																	

NOMENCLATURA: N/A = No aplica; N/NIF= No hay información.

Descargar informes de proyectos en <http://proyectos.costguatemala.org/public/costProyectos>

CUADRO DE RESUMEN DESCRIPTIVO DE PROYECTOS															
No.	NOG	Entidad Administrado del Proyecto -EA-	Proyecto	Selección de proyectos por Institución	Ubicación de Proyectos		No. oferentes	Fuente de financiamiento	Tipo de Proyecto	Estado del proyecto	Plazos			Montos	
					Departamento	Municipio					Incremento (Meses)	Incremento Decremento (%)	Monto original	Incremento Decremento	Incremento Decremento (%)
12	6941605	Universidad de San Carlos de Guatemala.	Construcción Edificio para Educación Superior/ Centro Universitario de Izabal -Cunizab- Puerto Barrios, Izabal	Instituciones Autónomas, Semiautónomas y Descentralizadas.	Izabal	Puerto Barrios	1	Fondos propios	Construcción de Edificio	En Ejecución	12 meses	N/A	Q 9,753,529.12	N/A	0.00%
13	7943059	Confederación Deportiva Autónoma De Guatemala- CDAG.	"Mejoramiento Instalaciones Deportivas y Recreativas Muro de Contención en Complejo Deportivo, 4a. Calle 0-03 Zona 2, Paraje Parramón, Totonicapán, Totonicapán"	Instituciones Autónomas, Semiautónomas y Descentralizadas.	Totonicapán	Totonicapán	6	Fondos de Gobierno	Construcción de Edificio	Liquidado	2 meses	1.5 meses	Q1,490,000.00	Q0.00	0.00%
14	6556264	Cobán, Alta Verapaz. FEDECOVERA	Acondicionamiento de instalaciones de laboratorio de biotecnología e invernadero.	Instituciones Autónomas, Semiautónomas y Descentralizadas.	Alta Verapaz	Cobán	2	Fondos de Gobierno	Construcción de Edificio	Finalizado	2.5 meses	1 mes	Q 1,224,800.00	Q0.00	0.00%
15	2080605	Municipalidad de San Juan Atitán, Huehuetenango	Mejoramiento carretera pavimentación, del Caserio El Cementerio Aldea Camul, a Aldea	Gobierno Local	Huehuetenango	San Juan Atitán	2	Fondos de Gobierno	Carreteras y puentes	Liquidado	8 meses	3 meses	Q4,284,000.00	Q850,605.26	9.70%
16	8788081	Municipalidad de San José Poaquil, Chimaltenango	Construcción Sistema de Tratamiento Aguas Residuales casco urbano, San Jose Poquill, Chimaltenango	Gobierno Local	Chimaltenango	San José Poaquil	1	Fondos de gobierno, a través de CODEDE.	Sistema de Tratamiento Aguas Residuales	En ejecución	6 meses	N/inf	Q 5,100,000.00	Q 897,270.00	17.60%
17	9914137	Municipalidad de Chimaltenango, Chimaltenango.	Ampliación Sistema De Agua Potable Equipamiento Del Pozo Mecánico, Aldea San Jacinto, Chimaltenango	Gobierno Local	Chimaltenango	Chimaltenango	2	Fondos propios	Sistema de agua potable	Finalizado	1 meses	1 meses	Q 245,000.00	Q46,550.00	19.00%
18	6356400	Municipalidad de La Antigua Guatemala, Sacatepéquez	Mejoramiento Calle Aldea San Cristóbal El Alto	Gobierno Local	Sacatepéquez	Antigua Guatemala	1	Fondos Municipales	Carreteras y puentes	Liquidado	6 meses	N/inf	Q 4,689,722.29	-Q75,500.30	-1.60%
19	8642583	Municipalidad de Chimaltenango	Construcción Edificio(S) Club De Diabéticos Hospital Nacional De Chimaltenango, Alameda Zona 5,	Gobierno Local	Chimaltenango	Chimaltenango	1	Fondos Municipales	Construcción de Edificio	Liquidado	4 meses	0	Q 844,320.00	Q0.00	0.00%
20	8151326	Municipalidad de Zacapa	Construcción Sistema De Agua Potable Aldea La Fragua, Zacapa, Zacapa	Gobierno Local	Zacapa	Zacapa	1	Fondos Municipales	Sistema de agua potable	En Ejecución	8 meses	N/A	Q 6,399,395.02	N/A	0.00%
NOMENCLATURA: N/A = No aplica, N/INF= No hay información.															

Glosario

Adquisición: El proceso de contratar bienes, obras y servicios. El proceso abarca todo el ciclo del proyecto.

Auditoría: Una revisión de procedimientos selectivos para establecer si el trabajo se ha realizado como se había previsto e investigar el uso adecuado de los fondos destinados al proyecto.

Contratista: Una persona individual o jurídica que ha celebrado un contrato para llevar a cabo obras, proveer bienes o prestar servicios.

Contrato: Un acuerdo vinculante celebrado entre dos o más partes, cuyo objetivo es ser ejecutable legalmente.

Contrato de supervisión: Un contrato con un consultor para supervisar el desempeño del contratista en relación a la construcción de obras, para dar un nivel de re-aseguramiento al contratante acerca de la calidad del trabajo.

Entidades de Adquisiciones (EAs): El Estado, autoridades regionales o locales, entidades regidas por las leyes públicas, que adquieren obras, bienes y servicios con financiamiento público total o parcial.

Estudio de factibilidad: Proyecto de diseño de ingeniería de la obra, que permite identificar la ubicación, los beneficiarios, el presupuesto y sus renglones de trabajo y los planos de construcción de los distintos elementos de la obra.

Estudio de viabilidad: Una evaluación del proyecto propuesto para determinar la dificultad y posible éxito y beneficios de su implementación.

Evaluación de licitación: Evaluación detallada y comparación de las ofertas de contratistas, proveedores o quienes prestan servicios, con base a criterios del menor costo o más favorable en aspectos económicos (costo y calidad y cuando amerita el tiempo de ejecución).

Guatecompras: Portal electrónico del Ministerio de Finanzas Públicas de la República de Guatemala, en el que deben de divulgarse todos los concursos públicos para adquisición de bienes, obras y servicios que contraten las entidades del Estado.

Información Clave del Proyecto (ICP): La ICP en este contexto, tiene como objetivo indicar que la información divulgada sobre un proyecto es suficiente para permitir a los actores clave formular juicios informados acerca del costo y calidad de la infraestructura en cuestión.

Iniciativa de Transparencia en Infraestructura (CoST): Iniciativa internacional multisectorial diseñada para aumentar la transparencia y la rendición de cuentas en el sector de la construcción.

Licitación: Oferta oficial por escrito a una invitación, que contiene una propuesta de costos para realizar obras, prestar servicios o proveer suministros requeridos, y se presenta en respuesta a un ejercicio de licitación. Generalmente, esto involucra la presentación de la oferta en un sobre sellado, dirigido a una dirección específica con una fecha y hora límite.

Oferta: Una oferta es la respuesta positiva emitida por un oferente con la presentación de documentos, en respuesta a una invitación a licitar, o un anuncio para proporcionar bienes, realizar obras y/o servicios para cualquier o un comprador específico, sin una solicitud específica o invitación a licitación. También se refiere a una expresión de disposición de un licitador para celebrar un contrato.

Período o Plazo del contrato: Arreglo para construir obras, proporcionar bienes o prestar servicios establecidos por un período fijo de tiempo.

Transparencia: En el contexto de la Iniciativa CoST, la transparencia está vinculada a la divulgación de información clave de proyectos de construcción, como parte del proceso de rendición de cuentas.



Más información
Visite el sitio web: www.costguatemala.org



CostGuatemala



CostGuate