	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

N.º 006

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE
REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO VIAL -UAERMV-**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y
ADMINISTRATIVOS QUE HACEN PARTE DEL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO DE LA UAERMV**


PERIODO EVALUADO:

01 DE JULIO DE 2022 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Elaborado:

20 DE ENERO DE 2023


La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

CONTENIDO

INFORMACIÓN GENERAL:	3
DESARROLLO DEL INFORME:	3
OBJETIVO	3
ALCANCE	4
MARCO LEGAL	4
RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	4
1. CUMPLIMIENTO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	5
2. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO ESTATUTO DE AUDITORÍA INTERNA	16
3. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO CARTA DE REPRESENTACIÓN	16
4. VERIFICACIÓN AL CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR INTERNO	17
5. NECESIDADES Y RECURSOS PARA EJERCER LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA	18
CONCLUSIÓN	19
RECOMENDACIÓN	19

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

INFORMACIÓN GENERAL:

NOMBRE DEL INFORME:	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS QUE HACEN PARTE DEL SIETEMA DE CONTROL INTERNO DE LA UAERMV
TIPO DE INFORME:	<i>Informe de ley</i>
DESTINATARIOS:	<i>Comité Institucional de Control Interno</i>
FUENTE DE INFORMACIÓN:	<i>Información emitida por los Integrantes del Equipo OCI</i>
EMITIDO POR:	<i>Orlando Correa Nuñez</i>
AUDITOR:	<i>Luz Adriana Franco Garcia- Contratista OCI</i>


DESARROLLO DEL INFORME:

OBJETIVO

Verificar la implementación de los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno de la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial durante el segundo semestre del 2022, en atención a lo dispuesto en parágrafo 4 del artículo 39, Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019 “*Por medio del cual reglamenta el sistema de Gestión en el Distrito Capital y se Dictan otras disposiciones*” que señala:

“Los jefes de control interno o quien haga sus veces deberán presentar ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, un informe semestral de seguimiento de los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno que contenga información acerca del cumplimiento de los roles de la oficina de Control interno, del cumplimiento del estatuto de auditoría interna, de la ejecución del Plan anual de auditoría, del cumplimiento al código de ética, las normas y los planes de acción para abordar cualquier problema significativo de cumplimiento, del cumplimiento a la política de administración del riesgo y la respuesta al riesgo de la administración que puede ser inaceptable para la entidad, e información acerca de la necesidad de recursos para ejercer la actividad de auditoría. Informe que se deberá presentar con corte 30 de junio y 31 de diciembre de cada vigencia, lo cual se realizará a más tardar el 31 de julio y 31 de enero, respectivamente.”

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

ALCANCE

El alcance del informe se enmarca en las actividades realizadas para adoptar los instrumentos técnicos y administrativos, en cumplimiento de los roles asignados a la Oficina de Control Interno a través del Decreto Nacional No. 648 de 2017 en el segundo semestre del 2022.

MARCO LEGAL

NORMA	TEMA
Ley 87 de 1993	<i>“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”.</i>
Decreto 648 de 2017	<i>“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”.</i>
Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019	<i>“Por medio del cual reglamenta el sistema de Gestión en el Distrito Capital y se Dictan otras disposiciones”.</i>

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO


El parágrafo 4 del artículo 39 del decreto 807 del 24 de diciembre de 2019, establece que las oficinas de Control Interno deben presentar un informe semestral de seguimiento de los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno.

Por lo anterior definiremos en primer lugar cuales son los instrumentos para la actividad de auditoría, de acuerdo con el Decreto 648 de 2017 artículo 16, así:

ARTÍCULO 16. Adiciónese al Capítulo 4 del Título 21, Parte 2, Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, los siguientes artículos:

*“ARTÍCULO **2.2.21.4.8** Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna. Las entidades que hacen parte del ámbito de aplicación del presente decreto deberán, de acuerdo con los lineamientos y modelos que para el efecto establezca el Departamento Administrativo de la Función Pública, adoptar y aplicar como mínimo los siguientes instrumentos:*

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

- a) Código de Ética del Auditor Interno que tendrá como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de éste.
- b) Carta de representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno.
- c) Estatuto de auditoría, en el cual se establezcan y comuniquen las directrices fundamentales que definirán el marco dentro del cual se desarrollarán las actividades de la Unidad u Oficina de Control Interno, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.
- d) Plan anual de auditoría.”

Así las cosas, se presenta el seguimiento de la siguiente manera:

1. CUMPLIMIENTO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

✓ Rol Liderazgo Estratégico

La Oficina de Control Interno ejerce un papel de soporte estratégico para la toma de decisiones ante el representante legal, a través de la comunicación de resultados de los informes de auditorías internas, seguimiento al cumplimiento de Ley y otros seguimientos, los cuales contienen alertas sobre posible materialización de riesgos que puedan afectar de manera negativa el cumplimiento de las metas y objetivos Institucionales. Para el segundo semestre de 2022, entre los informes, excluyendo los finales de auditoría comunicados a la Alta Dirección se encuentran:

Tabla No. 1 Informes comunicados a la alta Dirección

INFORME O REPORTE DE AUDITORÍA COMUNICADO A LA DIRECCIÓN GENERAL	RADICADO Y FECHA DE REMISIÓN	NÚMERO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS
Informe de Austeridad en el Gasto Público	20221600089423 29/07/2022	13
Informe de Austeridad en el Gasto Público	20221600154153 8/11/2022	13
Informe de Evaluación a la Estrategia de Rendición de Cuentas y Audiencia Pública Vigencia 2022	20221600198883 28/12/2022	1
Informe Consolidado Segundo Trimestre de Inspecciones a Centros de Trabajo en Frentes de Obra y Sedes	20221600084743 del 21 de julio de 2022	21
Informe Consolidado Tercer Trimestre de Inspecciones a Centros de Trabajo en Frentes de Obra y Sedes	20221600128243 del 30 de septiembre	15
Informe consolidado Cuarto Trimestre de Inspecciones a Centros de Trabajo en Frentes de Obra 2022	20221600200963 del 29 de diciembre	11
Informe de Acompañamiento al Proyecto de Mejoramiento de Vías Terciarias Financiado con Recursos del Sistema General de Regalías – SGR código BPIN2018000050020 primer semestre 2022	20221600086393 del 25 de julio de 2022	12

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Unidad Administrativa Especial de
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEM-FM-015

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022

INFORME O REPORTE DE AUDITORÍA COMUNICADO A LA DIRECCIÓN GENERAL	RADICADO Y FECHA DE REMISIÓN	NÚMERO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS
Informe de seguimiento al cumplimiento de acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento por procesos con corte al 30 de junio 2022	20221600089603 del 29 de julio de 2022	6
Informe de seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en el plan de mejoramiento con contraloría de Bogotá D.C con corte al 30 de junio 2022	20221600089293 del 29 de julio de 2022	6
Informe de seguimiento al cumplimiento de acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento por procesos con corte al 30 de septiembre 2022	20221600143543 del 27 de octubre de 2022	9
Informe de seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en el plan de mejoramiento con contraloría de Bogotá D.C con corte al 30 de septiembre 2022	20221600143543 del 26 de octubre de 2022	5
Informe de seguimiento al plan de contingencia de la visita efectuada por el DNP al proyecto de mejoramiento de vías terciarias financiado con recursos del Sistema General de Regalías – SGR código BPIN 2018000050020 con corte a octubre	20221600164253 del 23 de noviembre de 2022	4
Informe de seguimiento mensual al plan de contingencia de la visita efectuada por el DNP al proyecto de mejoramiento de vías terciarias financiado con recursos del sistema general de regalías – SGR código BPIN 2018000050020 con corte a noviembre de 2022	20221600185793 del 13 de diciembre de 2022	5
Informe de acompañamiento al proyecto de mejoramiento de vías terciarias financiado con recursos del Sistema General de Regalías – SGR código BPIN 2018000050020 segundo semestre 2022	20221600199613 del 28 de diciembre	18

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento Torre Aire, Piso 3 Bogotá D.C.
C.P. 111071 PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195
PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195
Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40
www.umv.gov.co

CEM-FM-015
Página 6 de 19



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Unidad Administrativa Especial de
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEM-FM-015

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022

INFORME O REPORTE DE AUDITORÍA COMUNICADO A LA DIRECCIÓN GENERAL	RADICADO Y FECHA DE REMISIÓN	NÚMERO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano II cuatrimestre	20221600115723 del 13 de septiembre de 2022	1
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción II cuatrimestre	20221600115703 del 13 de septiembre de 2022	7
Informe de Seguimiento a los Instrumentos Administrativos I semestre 2022	20221600084933 del 21 de julio de 2022	0
Informe de Gestión Judicial Semestre 1- 2022	20221600107363 del 30 de agosto de 2022	6
Informe de seguimiento a las PQRSFD- I semestre 2022	202216000120843 del 24 de septiembre de 2022	9
TOTAL, INFORMES II SEMESTRE: 19	TOTAL, RECOMENDACIONES	162

Fuente: Elaboración propia de OCI


✓ Rol de enfoque hacia prevención

A través de este rol, las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna, deben brindar un valor agregado a la organización mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al que hacer institucional y la mejora continua.

Así las cosas, en los informes mencionados con anterioridad, se generan alertas tempranas contenidas en las recomendaciones para que se formulen desde los procesos las acciones de mejora, emitiéndose 162 recomendaciones. Tal y como se mostró en la tabla No. 1

Adicionalmente, la Oficina de Control Interno, ha puesto a disposición de los procesos sus conocimientos técnicos y experticia profesional en temas de gestión pública. Al respecto, los integrantes

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

del equipo de la OCI brindaron asesorías en relación con la documentación de acciones de mejora (metodología para el establecimiento de causas formulación de acciones y controles efectivos) entre otras. Como se detalla a continuación:

Tabla No. 2. Asesorías realizadas por OCI

ASESORÍAS REALIZADAS POR EQUIPO OCI			
TEMA DE ASESORIA	PROCESO	FECHA DE ASESORÍA	DE DOCUMENTADO EN
Cargue de avance de acciones en aplicativo CHIE	Planificación de la intervención vial	06 de julio de 2022	Reunión Teams
Cargue de avance de acciones en aplicativo CHIE	Planificación de la intervención vial	03 de octubre de 2022	Reunión Teams
Cargue de avance de acciones en aplicativo CHIE	Subdirección de producción e intervención	07 de octubre de 2022	Reunión Teams
Cargue de avance de acciones y aprobación por parte del jefe dependencia en aplicativo CHIE	Gestión Ambiental	30 de noviembre de 2022	Reunión Teams
Formulación plan de mejoramiento producto de inspecciones	Gestión Ambiental	04 de noviembre de 2022	Reunión Teams
Formulación plan de mejoramiento	Producción de Mezcla Maquinaria y Equipo	13 de diciembre de 2022	Reunión Teams
Identificación actividades de Segunda Línea	Gestión Jurídica	22 de noviembre de 2022	Reunión Teams
Identificación actividades de Segunda línea	Gestión Contractual	23 de noviembre de 2022	Reunión Teams

Fuente: Elaboración propia de OCI: basada en las reuniones de asesoría realizadas por los integrantes del equipo OCI.

Así mismo la OCI en el segundo semestre del año participó en 34 comités internos de la siguiente manera:

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV


 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	


Tabla No. 3. Participación en Comités

PARTICIPACIÓN EN COMITÉS	
TIPO DE COMITÉ	FECHA DE PARTICIPACIÓN
Comités de Control Interno CICCI	3 participaciones: CICCI 4: 08 de Julio de 2022 CICCI 5: 13 de octubre de 2022 CICCI 6: 02 de noviembre de 2022
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	6 participaciones: 7 de julio de 2022 9 de agosto de 2022 31 de agosto de 2022 28 de septiembre de 2022 20 y 21 de diciembre de 2022
Comité de Contratación	5 participaciones: Comité No. 37 del 09 de septiembre de 2022 Comité No. 40 del 06 de octubre de 2022 Comité No. 48 del 05 de diciembre de 2022 Comité No. 50 del 22 de diciembre de 2022 Comité No. 52 del 27 de diciembre de 2022
Comité de Conciliación	16 participaciones: 11 y 21 de julio 2022 11 y 25 de agosto 2022 5, 9 y 22 de septiembre de 2022 5, 13 y 20 de octubre de 2022 10, 21 y 24 de noviembre de 2022 2, 15 y 27 de diciembre de 2022
Comité de Seguimiento y Control Financiero y Sostenibilidad Contable	2 participaciones: COMITÉ RIESGO FINANCIERO: del 15/09/2022 COMITÉ SEGUIMIENTO Y CONTROL FINANCIERO: del 19/11/2022
Comité de inventarios	2 participaciones: 27 de diciembre de 2022 29 de noviembre de 2022

Fuente: Elaboración propia de OCI: basada en las reuniones a las cuales OCI asistió.

Frente a la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control es de señalar que se cuenta con el documento interno CEM-DI-003 “Fomento del Autocontrol y Prevención” en el cual se incluyeron como actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y el enfoque hacia la prevención, la divulgación de piezas comunicativas en temas específicos de control interno; reuniones periódicas con los enlaces de los procesos para el fomento del autocontrol y prevención; evaluar la apropiación de valores

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD</p> <p>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</p>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

institucionales; inspeccionar frentes de trabajo en obra o centros trabajo (sedes), mediante recorridos mensuales; medir el cumplimiento de las acciones correctivas previstas en los planes de mejoramiento; denunciar posibles actos de corrupción; evaluar controles identificados en los riesgos de corrupción; reportar seguimiento del plan anticorrupción y de atención al ciudadano-PAAC. **Las cuales fueron desarrollados de la siguiente manera:**

-Para el segundo semestre del año se realizaron y socializaron con los colaboradores de la entidad a través del correo laumvteinfoma@umv.gov.co 6 piezas de autocontrol con los siguientes temas: (¿Sabes que indican las normas internacionales de auditoría acerca de la evidencia?); ¿Conoces los informes de Ley y Seguimiento que evalúa la OCI? Informe de austeridad en el gasto público; Informe semestral de la evaluación independiente al estado del sistema de control interno; Informe de Evaluación por Dependencias; Informe de Evaluación de la Estrategia de Rendición de Cuentas; Informe de Gestión judicial; A continuación, algunas piezas socializadas:

Imagen 1. Piezas de autocontrol



Fuente: correo electrónico laumvteinfoma@umv.gov.co

Así mismo, para el II semestre del año se realizaron 2 reuniones con los enlaces de procesos de la siguiente manera:

Tabla No. 4 Reuniones con enlaces de procesos

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento Torre Aire, Piso 3 Bogotá D.C.
C.P. 111071 PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195
PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195
Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40
www.umv.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Unidad Administrativa Especial de
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEM-FM-015

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022

FECHA DE REUNIÓN	TEMAS ABORDADOS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	<ol style="list-style-type: none"> 1. Presentación Equipo OCI 2. Cronograma de reportes para la OCI 3. Programa de Auditorías Internas 2022 4. Cómo formular un plan de mejoramiento 5. ¿Sabes que indican las normas internacionales de Auditoría sobre la evidencia? 6. ¿Conoces los informes de ley y seguimiento que evalúa la OCI?
25 DE NOVIEMBRE DE 2022	<ol style="list-style-type: none"> 1. Presentación Equipo OCI 2. Política de Administración del Riesgo - OAP 3. Cronograma de reportes para la OCI 4. Actividades ejecutadas en cuarto trimestre de 2022 5. Mapa de Aseguramiento 6. Informe de Austeridad del Gasto 7. Informe semestral de la evaluación independiente al estado del sistema de control interno

Fuente: Elaboración propia de OCI


-En cuanto a la evaluación de la apropiación de valores institucionales, es de señalar que, para el segundo semestre del año, no se tenía programada evaluación a la ya realizada y remitida mediante memorando 20221600072423 del 15 de junio de 2022.

-Las demás actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y enfoque hacia la prevención fueron desarrolladas y comunicadas de la siguiente manera:

Tabla No. 5 Otras actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y enfoque hacia la prevención

ACTIVIDAD	FECHA Y RADICADO DE PRESENTACIÓN
INSPECCIONAR FRENTES DE TRABAJO EN OBRA O CENTROS DE TRABAJO (SEDES), MEDIANTE RECORRIDOS MENSUALES	<p>Informe II trimestre: 20221600084743 del 21 de julio de 2022</p> <p>Informe III trimestre 20221600128243 del 30 de septiembre</p> <p>Informe IV trimestre 20221600200963 del 29 de diciembre</p>
MEDIR EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS PREVISTAS EN LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	<p>Se midió el cumplimiento de las acciones correctivas internas e internas para el tercer trimestre de 2022 con el informe radicado bajo los números:</p> <p>Internas: 20221600143543 del 27 de octubre de 2022</p> <p>Externas: 20221600143543 del 26 de octubre de 2022</p>

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>MOVILIDAD</small> Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

DENUNCIAR POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN	En el segundo semestre del 2022, la OCI, no conoció denuncias sobre posibles actos de corrupción.
EVALUAR CONTROLES IDENTIFICADOS EN LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Se evaluó y publicó el seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, para el II cuatrimestre de 2021 mediante el radicado 20221600115723 del 13 de septiembre de 2022.
REPORTAR SEGUIMIENTO DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO-PAAC	Se evaluó y publicó el seguimiento al PAAC, para el II cuatrimestre del año bajo el radicado 20221600115703 del 13 de septiembre de 2022.

Fuente: Elaboración Propia de OCI

✓ **Relación con Entes Externos de Control**

En este rol la OCI, sirve como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos.

Para cumplir con este rol, durante el segundo semestre de 2022, la OCI, atendió los requerimientos de diferentes entes de control. Como se muestra a continuación:

Tabla No. 6. Atención solicitudes Contraloría.

Fecha de reunión o requerimiento	Tema	Solicitudes atendidas- Indicar radicado	Soporte
20/10/2022	Solicitud N°3"- Información Plan de Mejoramiento	20221600099041 del 25 de octubre de 2022	Grabación de TEAMS
17/11/2022	visita administrativa en el marco del contrato 627 de 2021, con el fin de verificar la adquisición de la "fresadora de pavimento en frío	Atención de solicitud en reunión	Acta de visita de visita administrativa
2/12/2022	Visita fiscal en el marco del marco del contrato 647 de 2022 Hallazgos contrato 642-2022 en auditorías internas-	202211501112831 del 24 de noviembre	Acta de visita
08/11/2022	Punto 13 de la solicitud	Se atendió solicitud mediante correo electrónico del 09 de noviembre de 2022	Correo electrónico

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Unidad Administrativa Especial de
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEM-FM-015

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022

5/12/2022	Solicitud de información del Contrato 426 de 2021 Orden de Compra OC 069742	Correo electrónico 6/12/2022 01/12/2022 mesa de trabajo Teams	Correo electrónico, copiado al Jefe y enviado a la delegada de la Contraloría de Bogotá. Listado de asistencia a la reunión
24/11/2022	Convenio 534		

Fuente: Elaboración propia de OCI

✓ Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo

A través de este rol, la OCI identificó que los riesgos claves o estratégicos estén adecuadamente definidos, sean gestionados apropiadamente y que el sistema de control interno está siendo operado efectivamente.

Frente a este rol, durante el segundo semestre de 2022 se evaluó el Mapa de riesgos de Corrupción de la entidad para el segundo cuatrimestre del 2022. Estas evaluaciones fueron publicadas en el link de transparencia de la entidad y remitidas mediante correo electrónico y Orfeo respectivamente.

Así mismo, a través de las auditorías ejecutadas o finalizadas en el segundo semestre, se evaluaron los Riesgos y controles de 7 procesos de la siguiente manera

Tabla No 7. Evaluación de riesgos en las auditorías


PROCESO AUDITADO	RIESGOS MAPA DE RIESGOS DEL PROCESO	RIESGOS ADICIONALES IDENTIFICADOS POR EL EQUIPO AUDITOR	TOTAL, RIESGOS	Número de Controles y/o actividades avaluadas frente a diseño y ejecución.
GCON	4	6	10	49
GTHU	3	5	8	52
IMVI	3	5	8	32
PPMQ	4	3	7	52
GEFI	5	1	6	31
GRAF	4	1	5	31
GDOC	2	1	3	28
TOTAL	25	22	47	275

Fuente: Elaboración propia de OCI- basada en los informes finales de auditoría

✓ Rol Evaluación y Seguimiento

A través de este rol, la OCI, desarrolló una actividad de evaluación de manera planeada, documentada, organizada, y sistemática, con respecto a los planes e indicadores, de la siguiente manera:

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS

Es de señalar que se incluyó en el Plan Anual de Auditorías un total de 61 actividades, para desarrollar en el II semestre del año.

Como resultados de la ejecución del Plan Anual de Auditorías en el II semestre se tiene los siguientes:

Tabla No. 9. Seguimiento Plan Anual de Auditorías

CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2022			
CORTE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2022			
PERIODO	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ACTIVIDADES EJECUTADAS	% CUMPLIMIENTO POR TRIMESTRE
Trimestre 3	32	31	97%
Trimestre 4	29	28	97%
TOTAL	61	58	97%

Fuente. Elaboración propia a partir del resultado del indicador de Gestión- Cumplimiento del Plan anual de auditorías.

De lo anterior se observa que de 61 actividades programadas durante el II semestre del año, 58 se ejecutaron en los términos establecidos, obteniendo como resultado un cumplimiento del 97% del Plan Anual de Auditorías para el semestre.


Una vez analizada la información, se concluye que la UAERMV cumple con lo señalado en el literal d) del artículo 2.2.21.4.8 Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna del Decreto 648 de 2017.

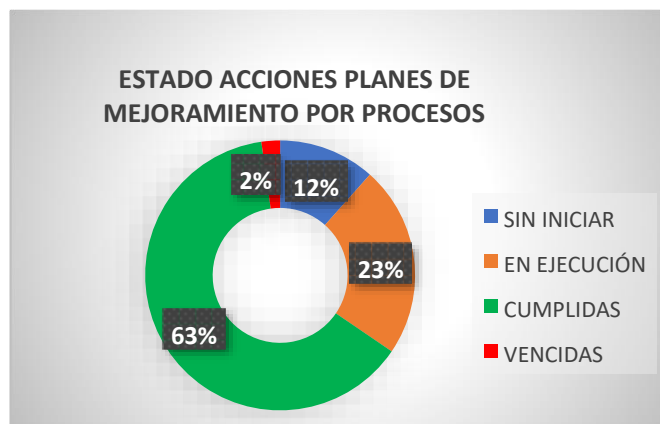
SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO

Durante el II semestre del año, se realizó un seguimiento trimestral al cumplimiento de las acciones correctivas formuladas por los procesos en sus planes de mejoramiento derivados de auditorías internas. Obteniendo los siguientes resultados:

Con corte al 30 de septiembre de 2022, se tienen cumplidas 284 acciones que representan el 63%, en ejecución se tienen 103 acciones con el 23%, sin iniciar 52 acciones con el 12% y vencidas 10 acciones con el 2%.

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>MOBILIDAD</small> <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	



Fuente: Archivos OCI – UAERMV, a partir de consolidado seguimiento a planes de mejoramiento

Dado que los seguimientos son trimestrales, los resultados para el IV trimestre del año, fueron realizados en enero de 2023, por lo que se serán presentados en el informe de instrumentos administrativos del I semestre del año.

VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO A LOS PLANES DE ACCIÓN PARA ABORDAR CUALQUIER PROBLEMA SIGNIFICATIVO DE CUMPLIMIENTO

Para el año 2022, la OCI, contaba con actividades en el Plan de adecuación y Sostenibilidad, Plan de Acción y Plan Anual de Auditorías. En los cuales se han obtenido los siguientes porcentajes de cumplimiento:

Tabla No. 11. Avance de cumplimiento planes proceso CEM


PLAN	AVANCE DEL TOTAL DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS - SEGUNDO SEMESTRE
Plan de Adecuación y Sostenibilidad-CEM	100%
Plan de acción- CEM	92,50%

Fuente: Elaboración propia de OCI- basada en el reporte de información realizado a la OAP

De lo anterior, se extrae que para el segundo semestre del año se obtuvo un cumplimiento del 100% en el Plan de Adecuación y Sostenibilidad del total de actividades programadas durante la vigencia, un 92,50% en el Plan de Acción del total de las actividades programadas durante la vigencia.

Una vez analizada la información, se concluye que la UAERMV cumple con lo señalado en el literal a) del artículo 2.2.21.4.8 Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna del Decreto 648 de 2017.

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

2. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO ESTATUTO DE AUDITORÍA INTERNA

La OCI, cuenta con el documento interno “Estatuto de Auditoría” bajo el código CEM-DI-002-V2, actualizado en julio de 2022 el cual formaliza el propósito, la responsabilidad y la autoridad de la Auditoría Interna en la UAERMV y establece la posición de la actividad de la Auditoría Interna dentro de la organización, incluyendo la naturaleza de la relación funcional del Jefe de la Oficina de Control Interno con la Dirección General y la Administración y con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

La jefatura de la Oficina de Control Interno desarrolló actividades de revisión y verificación para cada uno de los trabajos de auditoría interna que se desarrollaron en el segundo semestre 2022. De este ejercicio se concluye que el equipo auditor conoce y aplica las directrices definidas en el Estatuto de Auditoría Interna de la entidad.

Tal es el resultado, que, durante el segundo semestre de 2022, no se presentaron situaciones o reportes sobre incumplimiento del Estatuto de Auditoría de parte de los líderes de procesos auditados, ni de la Oficina de Control Interno y en las auditorías iniciadas y/o finalizadas en el segundo semestre de 2022 los procesos tuvieron la oportunidad de calificar a los auditores a través de 10 ITEM consultados. En donde se obtuvieron los siguientes resultados:

Tabla No. 8. Calificaciones Auditores


AUDITORIA	CALIFICACIÓN DE LOS AUDITORES	SOPORTE
Gestión del Talento Humano	Totalmente de acuerdo	20221130178823 - 06/12/2022
Gestión de Recursos Físicos	De acuerdo	20221170201803 - 30/12/2022
Gestión Financiera	Totalmente de acuerdo	20221600155423 - 9/11/2022
Gestión Documental	De acuerdo	20221120193733 - 22/12/2022
Producción de mezcla y provisión de maquinaria y equipo	De acuerdo- Totalmente de acuerdo	Correo electrónico -01 / 12/2022
Intervención de la malla vial local	De acuerdo	Correo electrónico -01 / 06/2022
Gestión Contractual	De acuerdo- Totalmente de acuerdo	Correo electrónico – 18/11/2022

Fuente: Elaboración propia de OCI- a partir de los formatos de evaluación remitidos por los procesos.

Una vez analizada la información, se concluye que el UAERMV cumple con lo señalado en el literal c) del artículo 2.2.21.4.8 *Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna* del Decreto 648 de 2017.

3. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO CARTA DE REPRESENTACIÓN

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

La OCI, cuenta con el documento interno “Carta de Representación de Auditoría” bajo el código CEM-FM-009-V4 (actualizado en mayo de 2022), que tiene como objetivo; declarar que la información remitida en el marco de la auditoría interna por todo proceso a la Oficina de Control Interno va a ser oportuna, verídica, de calidad, consistente, integral, completa, válida y se hará entrega en los tiempos establecidos.

Esta carta de representación fue suscrita en las auditorías del segundo semestre de 2022 por los líderes de los procesos de la siguiente manera:

Tabla. No. 9. Carta de representación diligenciada por Líderes de procesos auditados.

PROCESO	FECHA DE REMISIÓN DE CARTA DE REPRESENTACIÓN
Gestión de Recursos Físicos	31/10/2022
Gestión del Talento Humano	11/08/2022
Gestión Financiera	16/09/2022
Gestión Documental	7/10/2022
Intervención de la malla vial local	10/05/2022
Producción de Mezcla y provisión de Maquinaria y Equipo	09/08/2022
Gestión Contractual	22 /08/2022

Fuente: Elaboración propia de OCI

4. VERIFICACIÓN AL CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR INTERNO.

La OCI, cuenta con el documento denominado “Código de Ética del Auditor” CEM-DI-001-V3” actualizado en julio de 2022, el cual establece los principios que los auditores de la OCI deben aplicar (Integridad, Objetividad, confidencialidad y competencia)


De igual forma, se evidenció que, durante el segundo semestre de 2022, los auditores que iniciaron auditorías e informes de seguimiento, diligenciaron el formato CEM-FM-017 “Formato Compromiso ético del auditor interno” donde certifican que se comprometen a cumplir los lineamientos establecidos en: Estatuto de auditoría Interna y Código de Ética del Auditor, Mantener la reserva y seguridad de la Información, acuerdo de confidencialidad y declaran que no se encuentran bajo conflicto de interés.

Como se evidencia a continuación:

Tabla No. 10. Suscripción código de ética del auditor

AUDITOR	FECHA DE ENVÍO COMPROMISO ÉTICO DEL AUDITOR	RADICADO
---------	---	----------

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

Abogada 1	11/08/2022	20221600095623
Ingeniero Industrial 1	3/10/2022	20221600129993
Abogada 2	11/08/2022	20221600095643
Ingeniera 1	02/08/2022	20221600090913
Ingeniera 2	02/08/2022	20221600090913
Contador 2	03/08/2022 26/10/2022	20221600091903 2022160014063
Contador 1	6/09/2022 26/10/2022	20221600112153 20221600144073

Fuente: Elaboración propia de OCl: basada en los memorandos de remisión del compromiso ético del auditor.

Una vez analizada la información, se concluye que la UAERMV cumple con lo señalado en el literal a) del artículo 2.2.21.4.8 Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna del Decreto 648 de 2017.

5. NECESIDADES Y RECURSOS PARA EJERCER LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA

Durante el segundo semestre de 2022 en desarrollo del Plan Anual de Auditoría, se dispuso de los siguientes recursos:

Recursos Tecnológicos: Equipos de Cómputo, aplicativo de seguimiento a Planes de Mejoramiento.

Recursos Humanos:


Un (1) Auxiliar Administrativo

Un (1) profesional especializado durante los meses de julio, agosto y septiembre de 2022.

Siete (7) Profesionales contratistas con rol de auditores internos.

Un (1) jefe de Oficina.

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEM-FM-015	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: MAYO DE 2022	

NECESIDADES

Dentro de las necesidades identificadas, se encuentra la asignación de por lo menos un profesional especializado de planta a la Oficina de Control Interno.

CONCLUSIÓN

Una vez efectuada la verificación se concluye que la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial, cumple con la totalidad de los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno.

RECOMENDACIÓN

1. Continuar aplicando los instrumentos técnicos administrativos del Sistema de Control Interno.

Atentamente,

ORLANDO CORREA NUÑEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Luz Adriana Franco Garcia – contratista OCI-abogada.

La impresión de este documento se considera Copia No Controlada La versión vigente se encuentra en la intranet SISGESTION de la UAERMV



Radicado: **20231600019573**

Fecha 24-01-2023 09:33

Documento 20231600019573 firmado electrónicamente por:

ORLANDO CORREA NUÑEZ

Jefe OCI,
OFICINA DE CONTROL INTERNO,
ID: 79518639,
orlando.correa@umv.gov.co,
Fecha de Firma: 24-01-2023 09:41:30

Revisó:

LUZ ADRIANA FRANCO GARCÍA - ABOGADA CONTRATISTA OCI - OFICINA DE CONTROL INTERNO -
Luz.franco@umv.gov.co



354da48bdeb1866dbed99c47f2b48f78918b922d9dcddc867bb78cf73a0e3dcd

Código de Verificación CV: 6c6d2 Comprobar desde:

<https://www.umv.gov.co/portal/verificar/>

