

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

N.º 42

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

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**REPORTE “CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE MAYO DE 2024”
ante la Contraloría de Bogotá.**

PERIODO EVALUADO:

MAYO 2024

Elaborado:

27 DE JUNIO DE 2024

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

CONTENIDO

INFORMACIÓN GENERAL:	3
DESARROLLO DEL INFORME:	3
OBJETIVO	3
ALCANCE	4
LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)	4
MARCO LEGAL	4
RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	4
CONCLUSIONES	11
RECOMENDACIONES	11

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

INFORMACIÓN GENERAL:

NOMBRE DEL INFORME:	REPORTE “CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE MAYO DE 2024 ” ante la Contraloría de Bogotá.
TIPO DE INFORME:	Seguimiento al reporte de Ley
DESTINATARIOS:	ALVARO SANDOVAL REYES Director – UMV INTEGRANTES COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO. Conforme al párrafo 1° del artículo 2.2.21.4.7. del Capítulo 4 del Título 21 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, modificado por el Decreto 338 de 2019, el cual prevé: “ <i>Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera.</i> ”, lo anterior en consonancia con la Resolución No. 012 de 2021 de la UAERMV.
FUENTE DE INFORMACIÓN:	Información reportada por la Secretaría General y el proceso Gestión Financiera
EMITIDO POR:	ORLANDO CORREA NUÑEZ
AUDITOR:	YENY DIARIRA HERREÑO ARIZA LUZ ADRIANA FRANCO GARCIA

DESARROLLO DEL INFORME:

OBJETIVO

Realizar seguimiento y evaluación de la oportunidad, cumplimiento y efectividad del reporte en la cuenta del **SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL** - SIVICOF - de la Contraloría de Bogotá, correspondiente al mes de mayo de 2024, de conformidad con lo dispuesto en la Resolución Reglamentaria No. 002 de 2022, Resolución Reglamentaria No.021 de 2023 “*Por la cual se agrupan, clasifican y asignan los sujetos de vigilancia y control fiscal a las Direcciones Sectoriales de Fiscalización de la Contraloría de Bogotá, D.C. y se dictan otras disposiciones*”, Circular externa No. 02 del 25 de febrero del 2022 y Circular Externa No. 003 del 10 de Febrero de 2023.

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

ALCANCE

De conformidad con la normatividad aplicable a la Entidad y siguiendo los lineamientos trazados por la Contraloría de Bogotá, el informe comprende tres criterios:

- I. Oportunidad.
- II. Cumplimiento.
- III. Efectividad.

LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)

No se generó limitación al alcance.

MARCO LEGAL

- **Artículos 267 y 272** de la Constitución Política.
- **Artículos 5, 81 y 164** del Decreto Ley No. 403 de 2020.
- **Resolución reglamentaria No. 017 de 05 de Julio de 2022 Contraloría de Bogotá D.C.:** Por la cual se agrupan, clasifican y asignan los sujetos de vigilancia y control fiscal a las Direcciones Sectoriales de Fiscalización de la Contraloría de Bogotá, D.C. y se dictan otras disposiciones.
- **Resolución Reglamentaria No.021 de 2023:** “Por la cual se agrupan, clasifican y asignan los sujetos de vigilancia y control fiscal a las Direcciones Sectoriales de Fiscalización de la Contraloría de Bogotá, D.C. y se dictan otras disposiciones”, expedida por la Contraloría de Bogotá.
- **Circular externa No. 002 del 25 de febrero del 2022 Contraloría de Bogotá D.C.:** Modificaciones de rendición de la cuenta ante la Contraloría de Bogotá, D.C.
- **Circular Externa No. 003 del 10 de febrero de 2023:** Modificación rendición de cuenta

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

I. OPORTUNIDAD DEL REPORTE EN LA CUENTA MENSUAL DEL SIVICOF

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

Sea lo primero señalar que la Resolución Reglamentaria 002 de 2022, Artículo 15. PERIODO DE LA CUENTA CONSOLIDADA, establece que la cuenta se rendirá por los siguientes periodos: mensual, trimestral, anual y ocasional. Así:

- La cuenta mensual comprende el periodo del primero al último día de cada mes,
- La cuenta trimestral, comprende la información del 1 de enero al 30 de marzo, del 1 de abril al 30 junio, del 1 de julio al 30 de septiembre y del 1 de octubre al 31 de diciembre de cada vigencia,
- La cuenta anual comprende el periodo del 1 de enero a 31 de diciembre de la vigencia fiscal inmediatamente anterior y,
- La cuenta ocasional corresponde a la información adicional o especializada; podrá solicitarse en cualquier tiempo información diferente a la que se refiere la presente resolución, que se requiera para el cumplimiento de la misión institucional.

Así mismo establece como términos máximos para la rendición de cuenta los siguientes:

Rendición de Cuenta	Término Para Rendición
Mensual	Séptimo día hábil siguiente al mes reportado
Trimestral	Se presentará en la cuenta mensual respectiva al cierre del trimestre, excepto el cuarto trimestre de la vigencia, que debe ser presentado con la cuenta anual
Anual	El décimo primer día hábil del mes de febrero.
Mensual de Deuda Pública	Dentro de los dos (2) primeros días hábiles siguientes al mes reportado

Y establece en el parágrafo 2 lo siguiente: “Una vez la Secretaría Distrital de Hacienda - SDH reporte la información presupuestal en los formatos CB-0103 y CB-0126, las entidades que deban cargar el informe de “Presupuesto de la Contratación”, tendrán hasta el quinceavo (15) día hábil siguiente al mes rendido.”

A continuación, se realizará el análisis de la información reportada ante la contraloría de Bogotá. En primer lugar, se tiene que la entidad realizó el reporte de los diferentes informes de la cuenta del mes de mayo en las siguientes fechas:

Imagen 1. Certificado de rendición cuenta mensual SIVICOF- Mes de mayo de 2024

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

25/6/24, 10:01

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE LA RENDICIÓN

CERTIFICADO DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 2024/06/21
HORA DE GENERACIÓN: 11:45:28
CONSECUTIVO: 5555512024-05-31

DATOS SUJETO DE CONTROL

RAZÓN SOCIAL: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE REHABILITACION Y MANTENIMIENTO VIAL - UAERMV
NIT: 900127032

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: PRUEBA 2

PERÍODO DE RENDICIÓN:

PERÍODO: Mensual

FECHA DE CORTE:2024-05-31

MODALIDADES Y RELACIÓN DE FORMULARIOS REMITIDOS

Informe	Tipo	Nombre	Fecha
1 PRESUPUESTO	Formulario electrónico	CB-0003: EJECUCION CUENTAS POR PAGAR DE LA VIGENCIA ANTERIOR	2024-06-13 10:59:44
	Documento electrónico	CBN-1093: INFORME DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES	2024-06-13 11:02:45
	Documento electrónico	CBN-1001:PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA - PAC	2024-06-13 11:04:05
	Documento electrónico		
2 DEUDA_PUBLICA	Formulario electrónico	Motivo de envío en blanco: En blanco porque la entidad en el mes de Enero de 2024 no tiene deuda pública.	2024-06-04 13:12:38
	Documento electrónico	CBN-1093: INFORME DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES	2024-06-04 13:10:41
	Documento electrónico	CBN-1092:CERTIFICACION DE NO EXISTENCIA DE DEUDA PUBLICA	2024-06-04 13:11:01
	Documento electrónico	CBN-1005:INFORME SOBRE EL COMPORTAMIENTO DE LOS INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO.	2024-06-04 13:11:36
	Documento electrónico		
3 INVERSIONES	Formulario electrónico	CB-0115: INFORME SOBRE RECURSOS DE TESORERIA	2024-06-13 11:05:21
	Documento electrónico	CBN-0001: CERTIFICACION DE NO EXISTENCIA DE RECURSOS DE TESORERIA, INV. FINAN...	2024-06-13 11:09:28
	Documento electrónico		
8 GESTION Y RESULTADOS	Formulario electrónico	Motivo de envío en blanco: Se envía formulario en blanco para generar Certificado acorde, con la instrucción de la mesa de ayuda de SIVICOF en el primer semestre 2017.	2024-06-13 11:16:39
	Documento electrónico	CBN-1098:INFORME SOBRE EVOLUCION DE PATR. AUTON. O ENC. FIDUC.	2024-06-13 11:12:04
	Documento electrónico		
50 CONTRATACION	Formulario electrónico	CB-0014: PRESUPUESTO	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0017: PAGOS	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0016: NOVEDADES CONTRACTUALES	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0015: MODIFICACION CONTRACTUAL	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0013: LOCALIZACION	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0012: CONTRACTUAL	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0011: CONTRATISTAS	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico	CB-0019: INTERVENTORIA	2024-06-21 11:39:11
	Formulario electrónico		
	Formulario electrónico		
53 EGRESOS	Formulario electrónico	Motivo de envío en blanco: Se envía formulario en blanco para generar Certificado acorde, con la instrucción de la mesa de ayuda de SIVICOF en el primer semestre 2017.	2024-06-13 11:18:03
	Documento electrónico	CBN-1109:INFORME DE EGRESOS DEL PATRIMONIO AUTONOMO DESAGREGADO POR TERCEROS	2024-06-13 11:14:20

Fuente. Certificado cuenta SIVICOF mes de mayo de 2024

Por lo anterior y una vez revisada la información allegada a la Oficina de Control Interno por parte de la Secretaría General de la Entidad se tiene:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

Reporte	Fecha Oportuna de Reporte	Fecha Real de Reporte	Oportuno / Inoportuno
1. PRESUPUESTO	13 de junio de 2024	13 de junio de 2024	Oportuno
2. DEUDA PÚBLICA	13 de junio de 2024	04 de junio de 2024	Oportuno
3. INVERSIONES	13 de junio de 2024	13 de junio de 2024	Oportuno
8. GESTIÓN Y RESULTADOS	13 de junio de 2024	13 de junio de 2024	Oportuno
50. CONTRATACIÓN	25 de junio de 2024	21 de junio de 2024	Oportuno
53. EGRESOS	13 de junio de 2024	13 de junio de 2024	Oportuno

Fuente: Elaboración propia de OCI- basada en el certificado de la cuenta mensual de mayo 2024

De conformidad con lo anterior se puede observar que los reportes realizados en la plataforma del **SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL - SIVICOF**, conforme a la certificación allegada, fueron presentados oportunamente, motivo por el cual se recomienda continuar con el cumplimiento de la oportunidad en la presentación de cada uno de los reportes.

II. CUMPLIMIENTO DEL REPORTE EN LA CUENTA MENSUAL DEL SIVICOF

Conforme a lo dispuesto por la Resolución Reglamentaria 002 de 2022 de la Contraloría de Bogotá, en lo aplicable a la Entidad, dispone en su “**Artículo 3. CUENTA.** *Es el informe acompañado de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas por los responsables del erario... La cuenta consolidada está conformada por el conjunto de formatos electrónicos CB y documentos electrónicos CBN, que se encuentran disponibles en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF-, herramienta mediante la cual los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría de Bogotá, D.C., deben rendir cuenta e informes según lo establecido en la presente resolución. Se entenderá por no presentada la cuenta o el informe, cuando no cumplan con los aspectos de presentación, forma, términos, contenido, firma digital establecidos en esta resolución o los exigidos en la solicitud de información, así como no se efectuarse a través del SIVICOF...*”

Una vez consultados los formatos vigentes, dispuestos por la Contraloría de Bogotá para la rendición de la cuenta en <https://portal1.contraloriabogota.gov.co/rendicion-cuentas/formatos>, se tiene que, conforme a los reportes de la certificación expuesta anteriormente, los mismos cumplen con lo establecido por el Ente de Control.

Por lo cual se recomienda continuar observando las disposiciones de los artículos 4 y 5 de la Resolución Reglamentaria 002 de 2022 de la Contraloría de Bogotá, con el propósito de estar al tanto de las actualizaciones hechas a los formatos.

III. EFECTIVIDAD DEL REPORTE EN LA CUENTA MENSUAL DEL SIVICOF

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

EFFECTIVIDAD del diligenciamiento de la información y **VERACIDAD de la información reportada en el SIVICOF.**

A continuación, se presentan los resultados de la verificación realizada a la información reportada por la entidad en cada uno de los formatos, así:

TIPO DE INFORME	CÓDIGO	NOMBRE	OBSERVACIÓN
PRESUPUESTO	CB-0003	EJECUCION CUENTAS POR PAGAR DE LA VIGENCIA ANTERIOR	De acuerdo con la revisión de la información del formulario CB-0003: EJECUCION CUENTAS POR PAGAR DE LA VIGENCIA ANTERIOR no se presentaron diferencias.
	CBN-1093	INFORME DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES	En el mes de mayo de 2024 según la certificación CBN-1093 se efectuaron modificaciones al presupuesto, así: • RESOLUCIÓN INTERNA N°308 DEL 08/05/2024 por \$291.028.
	CBN-1001	PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA - PAC	Sin observación en general. Frente a la ejecución del PAC de reserva, en el mes de mayo de 2024 para el proyecto 7859 Fortalecimiento Institucional, se evidenció una ejecución del 32%, así: • Programado: \$ 385.444.953 • Ejecutado: \$ 124.389.343 • Diferencia: \$ 261.055.610
DEUDA PÚBLICA	Formulario electrónico	Motivo de envío en blanco: En blanco porque la entidad no posee deuda pública.	La Entidad no posee deuda pública.
	CBN-1093	INFORME DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES	En el mes de mayo de 2024 según la certificación CBN-1093 se efectuaron modificaciones al presupuesto, así: • RESOLUCIÓN INTERNA N°308 DEL 08/05/2024 por \$291.028.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

	CBN-1092	CERTIFICACION DE NO EXISTENCIA DE DEUDA PUBLICA.	Sin observación
	CBN-1005	INFORME SOBRE EL COMPORTAMIENTO DE LOS INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO	Sin observación
INVERSIONES	CB-0115	INFORME SOBRE RECURSOS DE TESORERIA	Información cruza con los saldos reportados en los extractos bancarios con corte a mayo de 2024.
	CBN-0001	CERTIFICACION DE NO EXISTENCIA DE RECURSOS DE TESORERIA, INV. FINAN	Sin observación.
GESTIÓN DE RESULTADOS	Formulario electrónico	Motivo de envío en blanco: Se envía formulario en blanco para generar Certificado acorde, con la instrucción de la mesa de ayuda de SIVICOF en el primer semestre 2017.	La Entidad no suscribió encargos fiduciarios.
	CBN-1098	INFORME SOBRE EVOLUCION DE PATR. AUTON. O ENC. FIDUC. INFORME SOBRE EVOLUCION DE PATR. AUTON. O ENC. FIDUC	Sin observación.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

EGRESOS	Formulario electrónico CBN-1109	Motivo de envío en blanco: Se envía formulario en blanco para generar Certificado acorde, con la instrucción de la mesa de ayuda de SIVICOF en el primer semestre 2017.	La Entidad no generó egresos por encargos fiduciarios
	CBN-1109	INFORME DE EGRESOS DEL PATRIMONIO AUTONOMO DESAGREGADO POR TERCEROS	Sin observación.
CONTRATACIÓN	CB-011	Contratistas	Sin observaciones
	CB-012	Contractual	Sin observaciones
	CB-013	Localización	Sin observaciones

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

	CB-014	Presupuesto	Sin observaciones
	CB-015	Modificación Contractual	Se evidenció que se reportó para el mes de mayo cesión del contrato 143-2024 de manera extemporánea, dado que la misma se llevó a cabo el 19 de marzo de 2024.
	CB-016	Novedades Contractuales	Se identificó que se reportó como novedad la terminación anticipada del contrato 163-2023 . Sin embargo, no se observa ni en SECOP ni en ORFEO que este contrato tuviera terminación anticipada puesto que la última modificación fue una prórroga hasta el 30 de enero de 2024 y se observa que el último informe se presentó hasta esa misma fecha. Tras una validación en el sistema se pudo identificar que el contrato que tuvo la terminación anticipada fue el 163-2024 .
	CB-017	Pagos	Sin observaciones
	CB-0018	Controversia Contractual	Sin observaciones
	CB-019	Supervisión e Interventoría	Sin observaciones

CONCLUSIONES

- De acuerdo con la certificación de la cuenta mensual del mes de mayo de 2024 la entidad cumplió con el criterio de oportunidad.
- Los formularios y documentos electrónicos fueron transmitidos conforme los requerimientos de los anexos e instructivos publicados por la Contraloría de Bogotá en su página web <https://web.contraloriabogota.gov.co/rendicion-cuentas/formatos>
- Uno de los contratos reportados en el formato CB-015, presenta extemporaneidad en el reporte.
- Uno de los contratos reportados en el formato CB-016, presenta inconsistencias frente al número de contrato que presenta la novedad.

RECOMENDACIONES

- Ante la conclusión No. 1 se recomienda, continuar con la presentación oportuna de cada uno de los formatos diligenciados en debida forma, de conformidad con los instructivos impartidos por el Ente de Control, reflejando el manejo real y transparente de los recursos públicos de la Entidad en la cuenta del **SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL - SIVICOF** - conforme a los soportes documentales que se presentan como respaldo.
- Continuar implementando puntos de control que permitan validar que la información reportada en los formatos es verídica.

	FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO	
	CÓDIGO: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

- Implementar puntos de control que permitan que no se presenten reportes de contratos en los diferentes formatos de manera extemporánea.

Atentamente,

ORLANDO CORREA NUÑEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:

Yeny Diarira Herreño Ariza- Contratista OCI

Luz Adriana Franco Garcia – Contratista OCI

Remitido mediante memorando 20241600154693 del 28 de junio de 2024