



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

FORMATO - INFORME DE AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO

CÓDIGO: CEI-FM-022

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023

Tipo de trabajo	Auditoría Especial		Auditoría Regular	x
Fecha trabajo	25/05/2024 al 27/06/2024			
Proceso/Unidad Auditable	Comités Institucionales			
Equipo auditor	Adriana Mayerly Pinzón Briceño			
Objetivo Auditoría	Evaluación al cumplimiento y propósito de los comités institucionales de la entidad, a partir de la identificación de riesgos y controles en sus actos administrativos que permitan conocer el estado de: 1. Estructura de los comités 2. Cumplimiento normativo 3. Proceso de toma de decisiones 4. Segregación de Funciones y Responsabilidades 5. Cumplimiento y seguimiento de decisiones			
Alcance	El cumplimiento de comités institucionales se evaluará entre la vigencia 2023 y hasta el 30 de marzo de 2024. Los comités que se evaluarán serán los siguientes: 1. Comité de Seguimiento y Control Financiero de la UAERMV 2. Comité Técnico de Sostenibilidad Contable 3. Comité de Conciliación 4. Comité Obrero Empleador 5. Comité de Contratación 6. La Comisión de Personal 7. Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo –COPASST 8. Comité de Planificación, Producción e Intervención de la UAERMV 9. Comité de Convivencia Laboral 10. Comité del Plan Estratégico de Seguridad Vial 11. Comité Institucional de Gestión y Desempeño –CIGD 12. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (<i>ejercicio de autoevaluación</i>)			

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 AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO

CÓDIGO: CEI-FM-022

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023

1. ASPECTOS RELEVANTES

1.1 Fortalezas	• Cumplimiento de las sesiones en la mayoría de los comités institucionales • Toma de decisiones con quórum obligatorio en los diferentes comités • Adecuada segregación de funciones en las sesiones y deliberaciones de los comités • Adecuada estructura de los diferentes comités
1.2 Oportunidades de mejora	• Fortalecer el detalle de funciones en los actos administrativos de determinados comités • Procurar por la asistencia de todos los miembros a las sesiones de los comités • Soportar las ausencias de los miembros de comité y sus respectivas delegaciones. Dejar trazabilidad en actas o anexos de las misma • Fortalecer la participación de los miembros e invitados de los diferentes comités con el fin que las sesiones no solo sean informativas, sino que se aporten ideas y recomendación de los diferentes temas a tratar • Mejorar la estructura de las actas de comités con el fin que se detallen los diferentes momentos de las sesiones y se anexen los diferentes documentos requeridos
1.2 Posibles causas de las observaciones	• Fortalecer el detalle de funciones en los actos administrativos de determinados comités • Procurar por la asistencia de todos los miembros a las sesiones de los comités • Fortalecer la participación de los miembros e invitados de los diferentes comités con el fin que las sesiones no solo sean informativas, sino que se aporten ideas y recomendación de los diferentes temas a tratar • Mejorar la estructura de las actas de comités con el fin que se detallen los diferentes momentos de las sesiones y se anexen los diferentes documentos requeridos
1.3 Conclusiones	Evaluación de Riesgos Se identificaron por parte de la OCI 3 riesgos de gestión, adicional a los 13 riesgo de gestión que tienen los procesos asociados a los comités institucionales Diseño del Control Dos (2) controles obtuvieron una calificación del diseño de 25%, 1 control obtuvo una calificación del diseño del 15% y treinta (30) del 40 %; siendo 50% el mayor valor a obtener. Calificación obtenida dado que los controles son defectivos y manuales. Se verificaron (19) controles identificados por los procesos asociados a su mapa de riesgos, (12) controles en prueba de recorrido que requieren mejorar atributos informativos

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 AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO

CÓDIGO: CEI-FM-022

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023

Ejecución del Control

EVALUACIÓN EJECUCIÓN	CONTROLES
Eficientes	18
Eficientes parciales	15
No eficientes	1
Eficaces	18
Eficaces parciales	15
No eficaces	1

2. RESUMEN DE LOS RESULTADOS

Proceso/ unidad auditable	Procedimiento	Total	%
Comités Institucionales	No aplica	10	100%
TOTAL GENERAL		10	100%

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 AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO

CÓDIGO: CEI-FM-022

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023

3. DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA

Mapa de criticidad de los hallazgos

			8	
1			1	

PROCESO/UNIDAD AUDITABLE	
	N° 1 Debilidades en la estructuración y/o actualización de los actos administrativos de comités 1.1 Comité de Seguimiento y Control Financiero de la UAERMV 1.2 Comité Obrero Empleador 1.3 Comité del Plan Estratégico de Seguridad Vial
	No.2 Debilidades en la Asistencia a las sesiones de comité de sus miembros En revisión a las actas de comités y teniendo en cuenta los reglamentos y/o actos administrativos que los rigen, se hallaron debilidades en la asistencia de sus miembros 2.1 Comité Técnico de Sostenibilidad Contable 2.2 Comisión de Personal 2.3 Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST 2.4 Comité Institucional de Gestión y Desempeño
	No.3 Debilidades en las sesiones reglamentarias de los comités En revisión a las actas y soportes de las sesiones de los diferentes comités institucionales se encontraron las siguientes situaciones 2.5 Comité de control y seguimiento financiero: 2.6 Comisión de Personal 2.7 Comité Obrero Empleador 2.8 Falta de sesiones del comité de Seguridad Vial
	No 4. Debilidades en el cumplimiento de funciones de los comités En revisión a los soportes y actas aportados se encontraron debilidades en el cumplimiento de las funciones establecidas en los diferentes actos administrativos de los comités así:

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 AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO

CÓDIGO: CEI-FM-022

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023

	4.1 Comité de Contratación 4.2 Comité Institucional de Gestión y Desempeño 4.3 Comité Obrero Empleador 4.4 Comisión de Personal
	No 5 Debilidades en las convocatorias de los comités En revisión a las sesiones y actas de los comités se encontraron debilidades en los tiempos de agendamientos y convocatorias así: 5.1 Comité Técnico de Sostenibilidad Contable 5.2 Comité de control y seguimiento financiero
	No 6 Debilidades en la elaboración de las actas de comités En revisión al contenido y estructura de las actas de comités se evidenciaron debilidades así: 6.1 Comité Técnico de Sostenibilidad Contable 6.3 Comité de Contratación 6.4 Comisión de Personal 6.5 Comité de seguridad vial
	No 7 Falencias en la sesión de mesas de trabajo como instancia de apoyo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño 7.1 Mesa de trabajo de gestión de iniciativas de proyectos 7.2 Mesa de trabajo de Gestión Jurídica Anticorrupción 7.3 Mesa de trabajo de Gestión del Conocimiento 7.4 Mesa de Trabajo de Arquitectura Empresarial
	No 8 Falta de inclusión de Impedimentos, recusaciones o conflictos de interés en resoluciones de comités En la revisión de las diferentes resoluciones se evidenció que no se incluyó artículo o párrafo del procedimiento en caso de presentarse causales de impedimento y recusación previstas en el código de Procedimiento y de lo Contencioso Administrativo. En los siguientes comités: • Comité Técnico de Sostenibilidad Contable • Comité de seguimiento y control financiero • Comité de contratación • Comité de Planificación, Producción e Intervención • Comité de Convivencia • Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo

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 AUDITORÍA INTERNA EJECUTIVO	
	CÓDIGO: CEI-FM-022	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023	

	9. Debilidades en la publicación de las actas de comité de conciliación en SIPROJ Al revisar las actas de comité de conciliación y sus respectivas fichas agregadas en SIPROJ se evidenció que 2 actas presentan diferencias entre el estado / decisión asignada y la decisión tomada en comité
	10. Debilidades en el seguimiento de compromisos o actividades adicionales generadas en las sesiones de comité Al revisar el seguimiento a compromisos o actividades propuestas por los diferentes miembros de los comités 10.1 Comité de Planificación, Producción e Intervención 10.2 Comisión de Personal

4. PLAN DE MEJORAMIENTO

El auditor radico informe final mediante radicado 20241600152573 con fecha del 26 de junio de 2024

El auditado cuenta con 8 días hábiles para suscribir el plan de mejoramiento y remitirlo vía memorando a la Oficina de Control Interno. Una vez remitido se sube al aplicativo CHIE y se realizará seguimiento de manera periódica.

FIRMA DEL INFORME DE AUDITORÍA:		
FECHA DE APROBACIÓN:		
NOMBRE	RESPONSABILIDAD	FIRMA
Orlando Correa Núñez	Jefe Oficina de Control Interno	
Adriana Mayerly Pinzón Briceño	Auditor Líder	

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