

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

N.º 2024-47

**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 ENERO DE 2024 A 30 DE JUNIO DE 2024**

**Elaborado:
JULIO 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

DESARROLLO DEL INFORME:	3
OBJETIVO	3
ALCANCE	3
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	15
3. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO CARTA DE REPRESENTACIÓN	16
4. VERIFICACIÓN AL CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR INTERNO.	16
5. NECESIDADES Y RECURSOS PARA EJERCER LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA	18
CONCLUSIÓN	19
RECOMENDACIÓN	19

Tablas

Tabla 1. Comités CICC	5
Tabla 2. Participación en Comités Internos	5
Tabla 3. Asesorías realizadas por OCI	6
Tabla 4. piezas comunicativas	7
Tabla 5. Reuniones con enlaces de procesos	7
Tabla 6. Otras actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y enfoque hacia la prevención	8
Tabla 7. Informes de seguimiento SIVICOF	9
Tabla 8. Evaluación de riesgos en las auditorías	10
Tabla 9. Seguimiento Plan Anual de Auditorías	14
Tabla 10. Avance de cumplimiento planes proceso CEM	14
Tabla 11. Calificaciones Auditores	15
Tabla 12. Carta de representación diligenciada por Líderes de procesos auditados	16
Tabla 13. Suscripción código de ética del auditor	18

 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:	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS QUE HACEN PARTE DEL SISTEMA 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 Núñez</i>
AUDITOR:	<i>Ana Josefa Carreño Pérez- 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 primer semestre de 2024, en atención a lo dispuesto en el artículo 29, numeral 5 del decreto Distrital 221 de 2023 en donde se establece:

“Artículo 29. Seguimiento del MECI. Para conocer el avance del Sistema de Control Interno, las entidades y organismos distritales harán el seguimiento periódico a los planes, instrumentos metodologías y estrategias establecidas para la operación del modelo. En el marco de este seguimiento y de conformidad con las competencias de las oficinas de control interno o quien haga sus veces, se presentarán los siguientes informes:

5. Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno, que contenga información acerca del cumplimiento de los roles de las oficinas de control interno, del cumplimiento al estatuto de auditoría interna, de la ejecución del plan anual de auditoría, del cumplimiento al código de ética para el ejercicio de auditoría, 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.

Este informe se deberá presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con corte a 30 de junio y 31 de diciembre de cada vigencia, a más tardar el 31 de julio y 31 de enero, respectivamente.”

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 primer semestre del 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	

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 Distrital 221 de 2023	<i>“Por medio del cual reglamenta el sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones.”.</i>

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El numeral 5 del artículo 29 del decreto 221 de 2023, 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:

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:

 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	

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

✓ Rol Liderazgo Estratégico

En cumplimiento del Rol de liderazgo estratégico, la Oficina de Control Interno emitió 456 recomendaciones, producto de la emisión de 44 informes, los cuales fueron remitidos a la alta dirección y socializados los que corresponden al I trimestre en 2 sesiones del Comité Institucional de Control Interno adelantadas en el primer semestre del año, como se muestra a continuación:

Fecha de reunión	Temas abordados
29/02/2024 (ordinario)	▪ Ejecución Plan anual de auditoría vigencia 2023 y ejecución a febrero del PAA 2024 ▪ Aprobación modificaciones plan anual 2024 ▪ Resultados seguimiento plan de mejoramiento IV trimestre 2023 ▪ Resultados evaluación IV trimestre 2023 ▪ Resultados autoevaluación 2023 –PAMC ▪ Plan de mejoramiento autoevaluación 2023
19/04/2024 (ordinario)	▪ Ejecución plan anual 2024 ▪ Resultados seguimiento plan de mejoramiento I trimestre 2024 ▪ Resultados evaluaciones I trimestre 2024

Tabla 1. Comités CICC

Fuente: Elaboración propia de OCI- basada en las actas del comité CICC

Es de señalar, que, para el mes de julio de 2024, se tiene programado realizar el III Comité Institucional de Control Interno, en donde se presentarán los resultados de las evaluaciones realizadas en el II trimestre del año.

Así mismo, la Oficina de Control Interno participó con voz y sin voto en 32 comités institucionales a los cuales fue invitado, interviniendo en los temas que requería su participación y asesoría. En algunos de estos comités se emitieron recomendaciones y/o observaciones mediante correo electrónico previo a su realización. A continuación, se relacionan el número de participaciones por cada uno de los comités.

Tipo de Comité	No. Participaciones
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	2
Comité de Contratación	13
Comité de Conciliación	12
Comité de Seguimiento y Control Financiero y Sostenibilidad Contable	5
Total, Participaciones en Comités	32

Tabla 2. Participación en Comités Internos

Fuente: Elaboración propia de OCI- Basada en fichas de seguimiento internas

 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	

✓ **Rol de enfoque hacia prevención**

A través de este rol, las unidades u Oficinas de Control Interno, 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 quehacer institucional y la mejora continua.

Así las cosas, 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 del equipo de la OCI brindaron asesorías relacionadas con formulación de planes de mejoramiento y manejo del aplicativo Chie para el reporte de los avances trimestrales, cargue de planes de mejoramiento y creación de usuarios y permisos de acceso al aplicativo.

Tema	Proceso	Fecha	Documentado en
Aplicativo CHIE (Creación de planes de mejoramiento, reporte de avances, creación de usuarios y permisos)	Gerencia de maquinaria y equipos Gerencia Administrativa y Financiera Oficina de Control Interno	primer semestre de 2024	Correo electrónico, TEAMS
Formulación Plan de Mejoramiento Auditoría Contrato Sindical	Dirección General	27 de junio de 2024	Aplicación TEAMS

Tabla 3. Asesorías realizadas por OCI

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

Frente a la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control es de señalar que se cuenta con el documento interno CEI-DI-003-V1 “Fomento del Autocontrol y Prevención” en el cual se incluyen como actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y el enfoque hacia la prevención: Asistir o participar en Comités Internos; Divulgar 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 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.

- Así las cosas, para el primer semestre del año se realizaron y socializaron con los colaboradores de la entidad a través del correo institucional laumvteinfoma@umv.gov.co 6 piezas comunicativas de autocontrol con los siguientes temas:

 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	

Tema	Fecha
Planes de mejoramiento	03/01/2024
Metodología para la Administración del Riesgo y análisis de objetivos SMART	26/01/2024
Metodología para la administración del riesgo	05/02/2024
Evaluación de Gestión por dependencias	05/03/2024
Semaforización Planes de Mejoramiento	20/04/2024
Semaforización Planes de Mejoramiento	30/05/2024

Tabla 4. piezas comunicativas
Fuente: correo electrónico laumvteinforma@umv.gov.co

Así mismo, para el I semestre del año, se realizó una (1) reunión con los enlaces de procesos así:

Fecha de reunión	Temas abordados
29 de abril de 2024	Socialización de los resultados preliminares informe de seguimiento a Planes de mejoramiento y criterios de semaforización para evaluar la efectividad de las acciones.

Tabla 5. Reuniones con enlaces de procesos

Fuente: Elaboración propia de OCI

-En cuanto a la evaluación de la apropiación de valores institucionales, es de señalar que, para el primer semestre del año, no se tenía programada, dado que la misma se ejecutará en el segundo semestre, de acuerdo con el plan anual de auditorías de la vigencia.

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

Actividad	Fecha y radicado de presentación
Inspeccionar frentes de trabajo en obra o centros trabajo (sedes), mediante recorridos mensuales	Resultados presentados mediante los radicados:
	1. 20241600055303 – 27 de febrero de 2024 (Centros de trabajo en frentes de obra)
	2. 20241600088643 – 12 de abril de 2024 (Inspección proyecto vías terciarias Sumapaz)
	3. 20241600076233 – 22 de marzo de 2024 (Laboratorio)
	4. 20241600101253 – 24 de abril de 2024 (sede producción)
	5. 20241600108333 – 30 de abril de 2024 (consolidado trimestral)
	6. 20241600134273 – 30 de mayo de 2024 (Centros de trabajo en frentes de obra)
	7. 20241600153973 – 27 de junio de 2024 (Centros de trabajo en frentes de obra)

 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	

Actividad	Fecha y radicado de presentación
Medir el cumplimiento de las acciones correctivas previstas en los planes de mejoramiento	Se reportó el cumplimiento de las acciones correctivas internas y externas para el IV trimestre de 2023 y I trimestre de 2024 con la radicación de los informes relacionados a continuación: Internas: - IV trimestre de 2023: 20241600028523 del 30 de enero de 2024 - I trimestre de 2024: 20241600111223 del 06 de mayo de 2024 Externas: - IV trimestre de 2024: 20241600028583 del 30 de enero de 2024 - I trimestre de 2024: 20241600111213 del 06 de mayo de 2024
Denunciar posibles actos de corrupción	En el primer semestre de 2024, la OCI, no conoció denuncias sobre posibles actos de corrupción.
Evaluar controles identificados en los riesgos de corrupción	Se evaluó y publicaron los informes de seguimiento a los riesgos de corrupción, para el III cuatrimestre de 2023 y I cuatrimestre de 2024, bajo los siguientes radicados: - III cuatrimestre de 2023: 20241600007823 del 15 de enero de 2024 - I cuatrimestre de 2024: 20241600122713 del 16 de mayo de 2024
Reportar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano-PAAC	Se evaluó y se publicaron los seguimientos al PAAC, para el III cuatrimestre de 2023 y I cuatrimestre de 2024, bajo los siguientes radicados: - III cuatrimestre de 2023: 20241600008103 del 15 de enero de 2024 - I cuatrimestre de 2024: 20241600122703 del 16 de mayo de 2024

Tabla 6. Otras actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y enfoque hacia la prevención
Fuente: Elaboración Propia de OCI

 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	

✓ **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, la OCI en el primer semestre del año, apoyó y realizó seguimiento a la atención de 14 requerimientos, realizados por la Contraloría de Bogotá y 5 solicitudes de la Contraloría General de la República.

Adicionalmente, se realizaron por parte de la OCI 6 informes de seguimiento relacionados con el reporte mensual de SIVICOF y 1 relacionado con la cuenta anual vigencia 2023.

A continuación se relacionan los informes:

Fecha	Informe	Radicado
25/01/2024	CBN -1038 INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO/ INFORME DE GESTIÓN OCI 2023 – CUENTA ANUAL DEL SIVICOF	20241600021293
31/01/2024	SEGUIMIENTO AL REPORTE “CARGUE DE CUENTA DEL SIVICOF MES DE DICIEMBRE DE 2023” ante la CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	20241600030253
29/02/2024	INFORME DE REPORTE SE SEGUIMIENTO A LA CUENTA MENSUAL DE SIVICOF (ENERO 2024)	20241600057303
27/03/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE FEBRERO DE 2024 ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ	20241600078343
29/04/2024	REPORTE “CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE MARZO DE 2024” ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	20241600106353
31/05/2024	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL CARGUE DE LA CUENTA SIVICOF ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2024.	20241600136263
28/06/2024	INFORME DE REPORTE SE SEGUIMIENTO A LA CUENTA MENSUAL DE SIVICOF (MAYO 2024)	20241600154693

Tabla 7. Informes de seguimiento SIVICOF

Fuente: Elaboración Propia de OCI

✓ **Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo**

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

Frente a este rol, durante el primer semestre de 2024, se evaluaron los riesgos de corrupción de la entidad para el III cuatrimestre de 2023 y I cuatrimestre de 2024. Estas evaluaciones fueron publicadas en el link de transparencia de la entidad y remitidas mediante correo electrónico y Orfeo respectivamente.

Así mismo, en el periodo evaluado, en las auditorías programadas se evaluaron 53 Riesgos y 123 controles en 5 auditorías de la siguiente manera:

 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	

Proceso auditado	Fecha informe de auditoría	Numero de riesgos evaluados	Número de controles evaluados
INFRA	26/04/2024	7	30
GJUR	10/05/2024	9	13
Implementación de Software	22/05/2024	10	26
Presupuesto y pagos	12/06/2024	14	31
Contrato sindical	13/06/2024	13	23
TOTAL		53	123

Tabla 8. Evaluación de riesgos en las auditorías

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 y documentada, elaborando y comunicando a la alta dirección los resultados de 44 informes de seguimiento y/o evaluación, en el primer semestre del año, como se muestra a continuación:

No	Fecha	INFORME	Radicado	# recomendaciones
2024-01	05/01/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN 1519 DE 2020 - ÍNDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN (ITA) III CUATRIMESTRE 2023	20241600002113	1
2024-02	15/01/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO (PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA)2023	20241600008103	2
2024-03	2024-01-15	INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	20241600007823	7
2024-04	05/02/2024	INFORME SEGUIMIENTO AL REPORTE INFORMACIÓN DE AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA – SIPROJ - INCLUYE INFORME ACCIONES DE REPETICIÓN ESTUDIADAS EN EL COMITÉ DE CONCILIACIÓN.II SEMESTRE 2023	20241600034023	2
2024-05	30/01/2024	ARQUEO A LAS CAJAS MENORES. - II SEMESTRE DE 2023	20241600027693	4
2024-06	25/01/2024	INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS QUE HACEN PARTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.	20241600021033	1
2024-07	23/01/2024	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO	20241600018003	8
2024-08	25/01/2024	CBN -1038 INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO/ INFORME DE GESTIÓN OCI 2023 – CUENTA ANUAL DEL SIVICOF	20241600021293	0

Avenida Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento, Torre AIRE - Piso 3 - CP 111071

PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195

Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40

www.umd.gov.co

CEI-FM-027

Página 10 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: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

No	Fecha	INFORME	Radicado	# recomendaciones
2024-09	30/01/2024	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS EJECUTADAS POR ENTIDADES DE CONTROL Y VIGILANCIA - IV TRIMESTRE DE 2023	20241600028583	3
2024-10	30/01/2024	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS EJECUTADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO & CD - IV TRIMESTRE DE 2023	20241600028523	7
2024-11	30/01/2024	INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.II SEMESTRE 2023	20241600028733	7
2024-12	31/01/2024	SEGUIMIENTO AL REPORTE "CARGUE DE CUENTA DEL SIVICOF MES DE DICIEMBRE DE 2023" ante la CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	20241600030253	3
2024-13	31/01/2024	INFORME CONSOLIDADO DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN POR DEPENDENCIAS	Consolidado 20241600030413 DESI- 20241600028973 GJUR-20241600028983 CEM-20241600024933 CODI-20241600024483 PIV-20241600021353 GLAB-20241600021323 GAM-20241600021313 IMVI- 20241600000000 PPMQ-20241600021403 APIC-20241600029773 EGTI-20241600024123 GCON-20241600024113 GDOC-20241600024143 GEFI-202416000248430000 GREF-2024160002478300002 GSIT-20241600024093	76
2024-14	28/02/2024	INFORME PRELIMINAR DE SEGUIMIENTO A LAS PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES, FELICITACIONES Y DENUNCIAS	20241600083213	9
2024-15	29/02/2024	INFORME DE REPORTE SE SEGUIMIENTO A LA CUENTA MENSUAL DE SIVICOF (ENERO 2024)	20241600057303	4
2024-16	27/02/2024	INFORME DE INSPECCIONES A CENTROS DE TRABAJO EN FRENTE DE OBRA	20241600055303	26
2024-17	28/02/2024	INFORME DE EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO CONTABLE	20241600056183	11
2024-18	18/03/2024	SEGUIMIENTO A LAS METAS DEL PLAN DISTRITAL DE DESARROLLO PRIORIZADAS POR LA ENTIDAD,	20241600070963	7

Avenida Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento, Torre AIRE - Piso 3 - CP 111071

PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195

Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40

www.umv.gov.co

CEI-FM-027

Página 11 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: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

No	Fecha	INFORME	Radicado	# recomendaciones
		(DECRETO 807 DE 2019, ART. 39, PARÁGRAFO 5).II SEMESTRE 2023		
2024-19	15/03/2024	INFORME DE DERECHO DE AUTOR VIGENCIA 2023. DIRECTIVA 002 DE 2002 EXPEDIDA POR LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA Y CIRCULAR 027 DE 2023 DE LA DND	20241600069313	6
2024-20	22/03/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA ACTUALIZACIÓN DE SIGEP/SIDEAP, PLAN ANUAL DE VACANTES, DECLARACIÓN DE BIENES Y RENTAS Y CONFLICTO DE INTERÉS,	20241600076193	7
		INCLUYE LA VERIFICACIÓN DE IMPEDIMENTOS Y POSIBLES RECUSACIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS.		
2024-21	12/04/2024	SE REMITE EL INFORME FINAL DE LA INSPECCIÓN AL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VÍAS TERCARIAS FINANCIADOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS-SGR, CON CÓDIGO BPIN 201800005002	20241600088643	25
2024-22	22/03/2024	INFORME DE INSPECCIÓN AL PROCESO DE LABORATORIO DE LA ENTIDAD	20241600076233	6
2024-23	08/05/2024	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO- I TRIMESTRE DE 2024	20241600114383	14
2024-24	27/03/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE FEBRERO DE 2024 ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ	20241600078343	3
2024-25	06/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE ACCIONES CORRECTIVAS REGISTRADAS EN LOS PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS	20241600111223	8
2024-26	06/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS REGISTRADAS EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO CON CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C Y CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	20241600111213	3
2024-27	24/04/2024	INFORME DE INSPECCIÓN SEDE DE PRODUCCIÓN ABRIL	20241600101253	21
2024-28	03/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO DE INVENTARIOS abril	20241600110813	6
2024-29	29/04/2024	REPORTE "CARGUE DE CUENTA SIVICOF MES DE MARZO DE 2024" ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	20241600106353	2
2024-30	30/04/2024	INFORME CONSOLIDADO PRIMER TRIMESTRE DE INSPECCIONES A CENTROS DE TRABAJO EN FRENTE DE OBRA	20241600108333	37

Avenida Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento, Torre AIRE - Piso 3 - CP 111071

PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195

Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40

www.umd.gov.co

CEI-FM-027

Página 12 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: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

No	Fecha	INFORME	Radicado	# recomendaciones
2024-31	29/04/2024	INFORME EJECUTIVO AUDITORÍA PROCESO INFRA 2024	20241600106353	31
2024-32	10/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN 1519 DE 2020 - ÍNDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN (ITA) I CUATRIMESTRE 2024	20241600119083	2
2024-33	16/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO (PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA)I cuatrimestre 2024	20241600122703	3
2024-34	16/05/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN I cuatrimestre 2024	20241600122713	5
2024-35	10/05/2024	INFORME EJECUTIVO AUDITORÍA PROCESO JURÍDICA 2024	241600118933	7
2024-36	22/05/2024	INFORME EJECUTIVO AUDITORÍA AL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN Y ADQUISICIÓN DE SOFTWARE EN ÁREAS Y/O PROCESOS	20241600127923	23
2024-37	30/05/2024	INFORME DE INSPECCIÓN MENSUAL A CENTRO DE TRABAJO EN FRENTE DE OBRA	20241600134273	9
2024-38	12/06/2024	INFORME DE SEGUIMIENTO DE INVENTARIOS CORTE MAYO DE 2024	20241600142663	6
2024-39	31/05/2024	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL CARGUE DE LA CUENTA SIVICOF ANTE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2024.	20241600136263	2
2024-40	12/06/2024	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA DE PRESUPUESTO Y PAGOS	20241600142503	9
2024-41	13/06/2024	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA DE CONTRATO SINDICAL 370 DE 2023	20241600143293	25
2024-42	28/06/2024	INFORME DE REPORTE SE SEGUIMIENTO A LA CUENTA MENSUAL DE SIVICOF (MAYO 2024)	20241600154693	3
2024-43	27/06/2024	INFORME DE INSPECCIÓN MENSUAL A CENTRO DE TRABAJO EN FRENTE DE OBRA	20241600153973	9
2024-44	27/06/2024	INFORME AL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VÍAS TERCARIAS FINANCIADOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS-SGR.	20241600153933	6
Total recomendaciones				456

Tabla No. 8 Relación de informes realizados en el segundo semestre de 2023.
Fuente- Elaboración propia de OCI- basada en los informes radicados en ORFEO

 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	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS

Respecto al cumplimiento del Plan Anual de Auditorías para el I semestre de 2024, se tenían programadas 65 actividades de las cuales se ejecutaron 64, para un cumplimiento de 98%.

Indicador plan anual de auditorías I semestre 2023			
Corte a 30 de junio de 2024			
Periodo	Actividades programadas	Actividades ejecutadas	% Cumplimiento por trimestre
Trimestre 1	31	31	100%
Trimestre 2	34	33	97%
Total	65	64	98%

Tabla 9. Seguimiento Plan Anual de Auditorías

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

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.

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

Para el año 2024, la OCI, cuenta 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 para el primer semestre del año:

Plan	Avance del total de actividades programadas – I semestre de 2024
Plan de Adecuación y Sostenibilidad-CEM	50%
Plan de acción- CEM	52%
Plan Anual de Fomento del Autocontrol	61%

Tabla 10. Avance de cumplimiento planes proceso CEM

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

Con lo anterior, 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.

 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	

2. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO ESTATUTO DE AUDITORÍA INTERNA

La OCI, cuenta con el documento interno “Estatuto de Auditoría” bajo el código CEI-DI-002-V1 el cual formaliza el propósito y alcance de la auditoría interna; establece las normas para la práctica profesional de la auditoría interna, responsabilidades, independencia y objetividad de la auditoría interna; reservas e impedimentos del auditor interno.

La jefatura de la Oficina de Control Interno llevó a cabo actividades de revisión y verificación para cada uno de los trabajos de auditoría interna que se desarrollaron en el primer semestre de 2024. 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 primer semestre de 2024, 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 primer semestre de 2024 los procesos tuvieron la oportunidad de calificar a los auditores a través de 10 ítems. A continuación se presentan los resultados obtenidos:

Auditoría	Calificación de los auditores	Soporte
INFRA	De los 10 puntos evaluados, los 10 fueron calificados en Totalmente de acuerdo, para un resultado de 50	Formato CEI-FM-019-V1
Contrato sindical	De los 10 puntos evaluados, 10 fueron calificados en Totalmente de acuerdo, para un resultado de 50	Formato CEI-FM-019-V1
Implementación de Software	Calificación1 y 2: 10 ítems fueron calificados en Totalmente de acuerdo calificación3: De los 10 ítems evaluados, 7 tuvieron calificación de acuerdo y 3 totalmente de acuerdo para un resultado promedio de 48.	Formato CEI-FM-019-V1
GJUR	De los 10 puntos evaluados, 6 fueron calificados en Totalmente de acuerdo, 2 en de acuerdo y 2 en ni de acuerdo, ni en desacuerdo, para un resultado de 44	Formato CEI-FM-019-V1
Presupuesto y pagos	De los 10 puntos evaluados, 7 obtuvieron calificación y 3 ni de acuerdo ni en desacuerdo, para un resultado de 37	Formato CEI-FM-019-V1

Tabla 11. Calificaciones Auditores

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.

 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	

3. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO CARTA DE REPRESENTACIÓN

La OCI, cuenta con el documento interno “Carta de Representación de Auditoría” bajo el código CEI-FM-012-V1 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, consistente, integral, completa y válida.

Esta carta de representación fue suscrita en todas auditorías del primer semestre de 2024 por los líderes de los procesos auditados de la siguiente manera:

Proceso/ auditoría	Fecha de remisión de carta de representación
INFRA	20241900096433 del 24 de abril del 2024
Contrato sindical	20241600078533 del 27 de marzo de 2024
Implementación de SW	20241600082833 -05 de abril de 2024
GJUR	20241600085873 -09 de abril de 2024
Presupuesto y pagos	20241110086443 - 02 de abril de 2024

Tabla 12. Carta de representación diligenciada por Líderes de procesos auditados

Fuente: Elaboración propia de OCI- basada en los formatos CEI-FM-012-V1

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.

4. VERIFICACIÓN AL CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR INTERNO.

La OCI, cuenta con el documento denominado “*Código de Ética del Auditor*” *CEI-DI-001-V1*”, el cual establece los principios que los auditores de la OCI deben aplicar (Integridad, Objetividad, confidencialidad y competencia); las reglas de conducta y los factores que afectan su aplicación.

Durante el primer semestre de 2024, los auditores que iniciaron auditorías e informes de seguimiento, diligenciaron el formato CEI-DI-001-V1 “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 y realizaron una declaración de independencia. Como se evidencia a continuación:

 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	

Auditor	fecha de envío compromiso ético del auditor- cumplimiento contrato y radicado	fecha de envío compromiso ético del auditor para cada una de las auditorías adelantadas y/o informes de ley
Profesional especializado	No Aplica	Intervención de la Infraestructura: 20241600031443 del 01 de febrero del 2024
Abogado1	20241600056053 del 28 de febrero de 2024	Auditoría contrato Sindical: 20241600075043 del 22 de marzo de 2024 Auditoría CODI: 20241600126243 del 21 de mayo de 2024 Informe PTEP: 20241600101223 del 24 de abril de 2024 Informe Riesgos Corrupción: 20241600101263 del 24 de abril de 2024 Informe actualización SIDEAP: 20241600058723 del 4 de marzo de 2024 Informe SIVICOF: 20241600146663 del 19 de junio de 2024 20241600122523 del 16 de mayo de 2024 20241600092643 del 16 de abril de 2024 20241600069753 del 15 de marzo de 2024 20241600046873 del 19 de febrero de 2024
Ing. De sistemas	20241600080073 del 02/04/2024	ITA III cuatrimestre: 20231600304433 del 15/12/2023 Implementación de SW: 20241600075853 del 22/03/2024 Informe DNDA: 20241600030733 del 01 de febrero de 2024 ITA I cuatrimestre : 20241600103753 del 26 de abril de 2024
Contador1	20241800059843 del 05/03/2024	Auditoría Contrato Sindical: 20241600075043 del 22 de marzo de 2024 Austeridad en el Gasto Público: 20241600080173 del 2 de abril de 2024 Informe Riesgos Corrupción: 20241600101263 del 24 de abril de 2024 Auditoría Estados Financieros: 20241600119173 del 10 de mayo de 2024 Seguimiento a Inventarios: 20241600122253 del 16 de mayo de 2024 Informe SIVICOF: 20241600146663 del 19 de junio de 2024
Administradora pública		Auditoría comités: 20241600109913 del 03 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	

Auditor	fecha de envío compromiso ético del auditor- cumplimiento contrato y radicado	fecha de envío compromiso ético del auditor para cada una de las auditorías adelantadas y/o informes de ley
Abogada2	20241600062463 del 07/03/2024	Gestión Jurídica: Radicado 20241600076223 del 22 de marzo de 2024 SIVICOF feb: 20241600069853 del 15/03/2024 SIVICOF marzo: 20241600092643 del 16/03/2024 SIVICOF abril: 20241600122523 del 16/05/2024
Contador2	20241600058313 del 01/03/2024	Auditoría presupuesto y pagos: 20241600068153 del 14 de marzo de 2024 Seguimiento a inventarios: 20241600093373 del 17 de abril de 2024 Seguimiento a inventarios2: 20241600122253 del 16 de mayo de 2024 Control Interno contable: 20241600031993 del 02/02/2024 SIVICOF feb: 20241600069853 del 15/03/2024 SIVICOF marzo: 20241600092643 del 16/03/2024 SIVICOF abril: 20241600122523 del 16/05/2024 Austeridad del gasto: 20241600000163 del 02/01/2024
Ingeniero2	20241600057423 del 29/02/2024	Intervención de la Infraestructura: 20241600053103 del 26/02/2024
Profesional universitario	No Aplica	Seguimiento PQSRF: 20241600031983 del 23/02/2024

Tabla 13. Suscripción código de ética del auditor

Fuente: Elaboración propia de OCI: 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 primer semestre de 2024, en desarrollo del Plan Anual de Auditoria, 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
- Siete (7) Profesionales contratistas con rol de auditores internos.
- Un (1) jefe de Oficina.

Avenida Calle 26 No. 69-76 Edificio Elemento, Torre AIRE - Piso 3 - CP 111071

PBX:(+57) 601-3779555 - Información: Línea 195

Sede Operativa - Atención al Ciudadano: Calle 22D No. 120-40

www.umd.gov.co

CEI-FM-027

Página 18 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: CEI-FM-027	VERSIÓN: 1
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023	

NECESIDADES

Para la vigencia 2024, es necesario contar con un aplicativo o software que permita gestionar las auditorías internas adelantadas por la OCI y gestionar los planes de mejoramiento internos y externos.

Para dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorías aprobado para la vigencia por el Comité CICCI, es necesario seguir contando con el recurso humano (contratistas y servidores públicos) y suplir la vacante del profesional universitario.

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: Ana Josefa Carreño Pérez – contratista OCI

Radicado mediante memorando 20241600174433 del 19 de julio de 2024