

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

N.º 2025-37

**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 – I SEMESTRE 2025**

**PERIODO EVALUADO:
01 DE ENERO DE 2025 A 30 DE JUNIO DE 2025**

**Elaborado:
JULIO DE 2025**

 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	

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	13
3. VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO CARTA DE REPRESENTACIÓN	14
4. VERIFICACIÓN AL CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR INTERNO	14
5. NECESIDADES Y RECURSOS PARA EJERCER LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA	15
CONCLUSIÓN	16
RECOMENDACIÓN	16

Tablas

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

 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 – I SEMESTRE DE 2025
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>Alexandra Quitian Álvarez</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 2025, 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 de 2025.

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 3 de 16

 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.”

En concordancia con los instrumentos mencionados anteriormente, a continuación se presenta su seguimiento:

 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	

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 142 recomendaciones, producto de la emisión de 29 informes, los cuales fueron remitidos a la alta dirección y socializados que corresponden al I trimestre de 2025 en la sesión 3 del Comité Institucional de Control Interno realizado el 07 de mayo de 2025.

A continuación se relacionan los Comités de Control Interno realizados en el I semestre de 2025 y los temas tratados:

Fecha de reunión	Temas abordados
29/01/2025 (ordinario)	1. Verificación Quorum 2. Aprobación Acta Anterior 3. Plan Anual De Auditoría 2025 Estructura y propuesta de Modificación 4. Ejecución Plan Anual de Auditoría 2024 Resultados Evaluaciones I Trimestre 2024 5. Resultados Seguimiento Planes de Mejoramiento 6. Varios
03/04/2025 (extraordinario - correo electrónico)	- Verificación Quórum y aprobación orden del día - Solicitud de Modificación al Plan Anual de Auditoría
07/05/2025 (ordinario)	1. Verificación quorum 2. Plan Anual de Auditoría 2.1. Ejecución I Trimestre de 2025 2.2. Resultados auditorías, seguimiento y evaluaciones 2.3. Indicadores 2.4. Modificaciones 2.5. Instrumentos de auditoría 3. Avance Planes de Mejoramiento I Trimestre de 2025 3.1. Institucional 3.2. Organismos de control 4. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO – SCI
19/05/2025 (extraordinario - correo electrónico)	- Verificación Quórum y aprobación orden del día - Solicitud de Modificación al Plan Anual de Auditoría

Tabla 1. Comités CICC

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

Así mismo, la Oficina de Control Interno participó con voz y sin voto en 22 comités institucionales a los cuales fue invitado, interviniendo en los temas que requería su participación y asesoría. En algunos de

 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	

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	3
Comité de Contratación	13
Comité de Conciliación	12
Comité de Seguimiento y Control Financiero y Sostenibilidad Contable	5
Comité de Inventarios	2
Comité de Planificación e intervención	5
Comité Distrital de Control Interno	2

Tabla 2. Participación en Comités Internos
Fuente: Elaboración propia de OCI- Basada en fichas de seguimiento internas

✓ 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
Capacitación aplicativo Chie	DG-Contrato sindical	07/01/2025	Teams
Asesoría para el cargue de evidencias en el aplicativo Chie	OTI Planificación de la Conservación de la Infraestructura	08/01/2025	Teams
Revisión PM regalías	SINF	27/02/2025	N/A fue reunión presencial
Revisión acciones vencidas Contraloría	SG	03/02/2025	Teams
Revisión avances Plan de mejoramiento	OTI	02/05/2025	Teams
Revisión avances planes de mejoramiento	GAF Gerencia de Producción Contrato Sindical Gerencia de contratación	Junio	Teams

 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	

Tema	Proceso	Fecha	Documentado en
Asesoría Plan de mejoramiento Oficina Jurídica	Oficina Jurídica	10/06/2025	Correo electrónico
Elaboración de Plan de Mejoramiento	Planificación de la Conservación de la Infraestructura Gestión de Recursos Físicos	12/06/2025	Teams
Creación usuarios Chie	Gerencia de contratación Gerencia de Producción	Mayo-junio	Correo electrónico
Reportes estado planes de mejoramiento	SINF Gerencia de Producción Recursos Físicos Gerencia de maquinaria y equipos Subdirección de Producción y Apoyo Logístico OTI	Mayo-junio	Correo electrónico

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 de Transparencia y Ética Pública.

Para el primer semestre de 2025, se elaboraron y socializaron con los colaboradores de la entidad cinco piezas comunicativas de autocontrol a través del correo institucional laumvteinforma@umv.gov.co. Los temas de estas piezas comunicativas fueron los siguientes:

Tema	Fecha
AUTOCONTROL	13/02/2025
AUTOREGULACIÓN	19/03/2025
AUTOGESTIÓN	21/03/2025
MECI Y SUS 5 COMPONENTES	25/04/2025
MIPG (MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN)	21/05/2025
CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA INTERNA	30/06/2025

Tabla 4. piezas comunicativas

Fuente: correo electrónico laumvteinforma@umv.gov.co

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 7 de 16

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVISUD 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	

Así mismo, para el I semestre de 2025, se realizó una reunión con los enlaces de procesos así:

Fecha de reunión	Temas abordados
15/04/2025	1. Gestión de riesgos institucionales. 2. El control interno como herramienta de prevención. 3. Seguimiento a planes de mejora.

Tabla 5. Reuniones con enlaces de procesos

Fuente: Elaboración propia de OCI

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
Evaluación de la apropiación de valores institucionales	Se presentarán los resultados en el II semestre de 2025.
Inspeccionar frentes de trabajo en obra o centros trabajo (sedes), mediante recorridos mensuales	Resultados presentados mediante los radicados: 20251600018843 - Informe de inspección mensual a centros de trabajo en frentes de obra 20251600107063- Informe de inspección y seguimiento a intervenciones ejecutadas y asistencia técnica a localidades 20251600135743 - Informe final de inspección y seguimiento a intervenciones ejecutadas y asistencia técnica a localidades 20251600167283 - Informe de inspección y seguimiento a las sedes administrativa, operativa y de producción
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 2024 y I trimestre de 2025 con la radicación de los informes relacionados a continuación: Internas: IV trimestre de 2024 20251600023783 del 23 de enero de 2025 - I trimestre de 2025: 20251600134503 del 02 de mayo de 2025 Externas: - IV trimestre de 2024: 20251600019193 del 27 de enero de 2025. - I trimestre de 2025: 20251600132533 del 30 de abril de 2025
Denunciar posibles actos de corrupción	En el primer semestre de 2025, la OCI, no conoció denuncias sobre posibles actos de corrupción.
Evaluar controles identificados en los riesgos de corrupción	Se evaluó y publicó el informe de seguimiento a los riesgos de corrupción, para el III cuatrimestre de 2024, bajo el siguiente radicado:

 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	

Actividad	Fecha y radicado de presentación
	III cuatrimestre de 2024: 20251600007123 del 16 de enero de 2025.
Reportar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano-PAAC	Se evaluó y se publicó el seguimientos al Programa de Transparencia y Ética Pública para el III cuatrimestre de 2024 bajo el siguiente radicado: PTEP - 20251600006783 del 17 de enero de 2025

Tabla 6. Otras actividades para el fomento de la cultura del autocontrol y enfoque hacia la prevención

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, la OCI en el primer semestre del año, atendió 4 requerimientos:

Fecha	Informe	Radicado
10/01/2025	Punto 9: Hallazgos e irregularidades en la entidad en el año 2024 – Veeduría Jurídica	20251120001852 del 21 de enero de 2025
20/01/2025	Transmisión a SIRECI el seguimiento a Planes de mejoramiento II semestre de 2024 CGR	7953016762024-12-31
28/01/2025	INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO - CBN -1038 / CUENTA ANUAL SIVICOF 2024	20251600024853
16/05/2025	Seguimiento al reporte “cargue de cuenta del SIVICOF meses de febrero y marzo de 2025” ante la Contraloría de Bogotá.	20251600144523

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 2025, se evaluaron los riesgos de corrupción de la entidad para el III 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 finalizadas se evaluó 1 riesgo y 5 controles:

 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
OFICINA JURÍDICA - Informe de auditoría Daño Antijurídico	03/06/2025	1	5
TOTAL		1	5

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 29 informes de seguimiento y/o evaluación, en el primer semestre de 2025, como se muestra a continuación:

No. CONSECUTIVO	FECHA	TEMA	RADICADO ORFEO	#RECOMENDACIONES
2025-01	15/01/2025	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN 1519 DE 2020 - ÍNDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN (ITA) III CUATRIMESTRE 2024	20251600006333	1
2025-02	15/01/2025	INFORME DE SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA) III CUATRIMESTRE 2024	20251600006783	3
2025-03	16/01/2025	INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN III CUATRIMESTRE 2024	20251600007123	6
2025-04	23/01/2025	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS EJECUTADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO - IV TRIMESTRE DE 2024	20251600023783	8
2025-05	27/01/2025	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS ENTES DE CONTROL - IV TRIMESTRE DE 2024	20251600019193	3
2025-06	23/01/2025	INFORME DE INSPECCIÓN MENSUAL A CENTROS DE TRABAJO EN FRENTE DE OBRA	20251600018843	3
2025-07	31/01/2025	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO	20251600036063	7
2025-08	27/01/2025	INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS QUE HACEN PARTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.	20251600023253	1
2025-09	28/01/2025	INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO -CBN -1038 / CUENTA ANUAL SIVICOF 2024	20251600024853	0
2025-10	30/01/2025	INFORME FINAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA UAERMV	20251600031943	0
2025-11	25/02/2025	INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO SIPROJ - WEB Y ANÁLISIS DE PROCEDENCIA DE	20251600063233	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	

No. CONSECUTIVO	FECHA	TEMA	RADICADO ORFEO	#RECOMENDACIONES
		ACCIONES DE REPETICIÓN SEGUNDO SEMESTRE 2024		
2025-12	19/02/2025	INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO A LAS PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES, FELICITACIONES Y DENUNCIAS POR POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN - PQRSFD	20251600053103	6
2025-13	26/02/2025	SEGUIMIENTO Y RESULTADOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS EN MATERIA DE DERECHO DE AUTOR SOBRE SOFTWARE	20251600064013	4
2025-14	24/02/2025	INFORME SISTEMA CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2024 PARA REPORTE BOGDATA.	20251600060553	4
2025-15	14/02/2025	RESULTADO INVENTARIO FISICO CORTE ENERO 2025	20251600048713	1
2025-16	28/02/2025	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA ACTUALIZACIÓN DE SIGEP/SIDEAP, PLAN ANUAL DE VACANTES, DECLARACIÓN DE BIENES Y RENTAS Y CONFLICTO DE INTERÉS, INCLUYE LA VERIFICACIÓN DE IMPEDIMENTOS Y POSIBLES RECUSACIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	20251600068713	4
2025-17	4/03/2025	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL “Bogotá Camina Segura 2024-2027”	20251600072233	5
2025-18	31/03/2025	INFORME DE INSPECCIÓN Y SEGUIMIENTO A INTERVENCIONES EJECUTADAS Y ASISTENCIA TÉCNICA A LOCALIDADES	20251600107063	8
2025-19	24/04/2025	INFORME DEFINITIVO DE ARQUEO CAJA MENOR	20251600128523	1
2025-20	2/05/2025	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS EJECUTADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO - I TRIMESTRE DE 2025	20251600134503	9
2025-21	29/04/2025	SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LAS AUDITORÍAS ENTES DE CONTROL - I TRIMESTRE DE 2025	20251600132533	3
2025-22	6/05/2025	INFORME FINAL DE INSPECCIÓN Y SEGUIMIENTO A INTERVENCIONES EJECUTADAS Y ASISTENCIA TÉCNICA A LOCALIDADES	20251600135743	8
2025-23	16/05/2025	SEGUIMIENTO AL REPORTE “CARGUE DE CUENTA DEL SIVICOF MESES DE FEBRERO Y MARZO DE 2025” ante la CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	20251600144523	3
2025-24	4/06/2025	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO	20251600159473	7
2025-25	4/06/2025	INFORME DE EVALUACIÓN A LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS Y AUDIENCIA PÚBLICA VIGENCIA 2024	20251600160393	8

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 11 de 16

 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	

No. CONSECUTIVO	FECHA	TEMA	RADICADO ORFEO	#RECOMENDACIONES
2025-26	11/06/2025	INFORME DE INSPECCIÓN Y SEGUIMIENTO A LAS SEDES ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y DE PRODUCCIÓN	20251600167283	13
2025-27	03/06/2025	INFORME EJECUTIVO AUDITORÍA POLÍTICA DE PREVENCIÓN DAÑO ANTIJURÍDICO	20251600158013	10
2025-29	8/07/2025	INFORME SEGUIMIENTO INVENTARIOS - JUNIO RECURSOS FÍSICOS	20251600193023	4
2025-30	04/07/2025	INFORME DEFINITIVO DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN 1519 DE 2020 - ÍNDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN (ITA)	20251600189993	1

Tabla No. 8 Relación de informes realizados en el primer semestre de 2025
Fuente- Elaboración propia de OCI- basada en los informes radicados en ORFEO

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS

Respecto al cumplimiento del Plan Anual de Auditorías para el I semestre, se tenían programadas 46 actividades de las cuales a la fecha se han ejecutado 43 para una ejecución acumulada de 43%.

Indicador plan anual de auditorías I semestre 2025			
Corte a 30 de junio de 2025			
Periodo	Actividades programadas	Actividades ejecutadas	% Cumplimiento por trimestre
Trimestre 1	28	25	89%
Trimestre 2	18	18	100%
Total			94,5%

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 2025, la OCI, cuenta con actividades en el Plan de Adecuación y Sostenibilidad, Plan de Acción, Plan de Fomento del Autocontrol y Plan Anual de Auditorías. Con corte al I semestre de 2025 se ha cumplido con todas las actividades previstas, como se muestra a continuación:

 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	

Plan	Avance del total I semestre de 2025
Plan de Adecuación y Sostenibilidad-CEM	100%
Plan de acción- CEM	100%
Plan Anual de Fomento del Autocontrol	100%

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.

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 2025. 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 2025, 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 2025 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
Daño Antijurídico	4,7	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 por los líderes de los procesos auditados de la siguiente manera:

Proceso/ auditoría	Radicado y fecha de remisión de carta de representación
Auditoría Gestión Ambiental ,Social y SST en obra	20251180128453 del 24/04/2025
Auditoría Estados Financieros 2024 – Gestión Financiera	20251600115183 del 07 de abril de 2025
Auditoría Daño Antijurídico	20251400102223 del 26/03/2025
Auditoría de Mantenimiento Maquinaria y Equipos - 2025	20251310170803 del 16 de junio de 2025
Auditoría Tratamiento de Datos Personales 2025	20251140132673 del 30 de abril de 2025
Auditoría Responsabilidad Social, Participación Ciudadana y Servicio a la Ciudadanía	20251180160483 del 04 de junio de 2025

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 2025, los auditores que iniciaron auditorias 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 para cada una de las auditorías adelantadas y/o informes de ley
Profesional especializado	Auditoría Gestión Ambiental ,Social y SST en obra: 20251600112983 del 04 de abril de 2025 Auditoría PAA: Auditoría PAA del 21 de mayo de 2025
Contador 1	Auditoría Estados Financieros 2024 – Gestión Financiera: 20251600104023 del 27/03/2025 Seguimiento a inventarios 2025: mes junio – Gestión de Recursos Físicos: 20251600177873 del 24/06/2025 Gestión ambiental, social y SST en obra: 20251600130823 del 29/04/2025
Contador 2	Auditoría Estados Financieros 2024 – Gestión Financiera: 20251600104023 del 27/03/2025
Abogada	Auditoría Daño Antijurídico: 20251600093103 del 18/03/2025 Auditoría especial contratación: 20251600147413 del 20 de mayo de 2025 Informe SIPROJ II semestre 2024: 20251600037703 del 03/02/2025
Ingeniero civil	Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción III cuatrimestre 2024: 20241600331063 del 19/12/2024 Informe semestral de seguimiento a PQRSFD II semestre 2025: 20251600031783 del 30/01/2025 Auditoría Mantenimiento y Maquinaria: 20251600135383 del 05 de mayo de 2025
Ingeniera de Sistemas	ITA III cuatrimestre de 2024: 20251600000023 del 02 de enero de 2025 Instrumentos Técnicos y Administrativos del II semestre de 2024: 20251600006343 del 15 de enero de 2025. Informe Derechos de Autor DNDA 2024: 20251600065473 del 27 de febrero de 2025. Informe de Seguimiento Actualización de SIGEP/SIDEAP: 20251600042513 del 07 de febrero de 2025.
Administradora pública	Auditoría Responsabilidad Social, Participación Ciudadana y Servicio a la Ciudadanía: 20251600142273 del 14 de mayo de 2025.

Tabla 13. Suscripción código de ética del auditor

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 primer semestre de 2025, 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, aplicaciones de Office 365, Sigma, Calíope, Intranet y página Web de la Unidad.

 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	

Recursos Humanos:

- Un (1) Auxiliar Administrativo
- Un (1) profesional especializado
- Un (1) profesional Universitario
- Seis (6) Profesionales contratistas con rol de auditores internos.
- Un (1) jefe de Oficina.

NECESIDADES

Se evidencia la necesidad de contar con un software que permita gestionar las auditorías internas adelantadas por la OCI e implementar la auditoría continua como valor agregado.

Para dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorías aprobado para la vigencia 2025 por el Comité CICC, es necesario seguir contando con el recurso humano (7 contratistas y 4 servidores públicos), falta contratar un abogado y un profesional experto en regalías.

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,

ALEXANDRA QUITIAN ÁLVAREZ

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Ana Josefa Carreño Pérez – contratista OCI