

## PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL

### INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

#### 1. Información general

1.1. Fecha de emisión del informe: 30 de junio de 2023.

1.2. Unidad evaluada: Gerencia Administrativa y Financiera y Gerencia Jurídica.

1.3. Líder del proceso o responsable de la unidad evaluada: Gerente Administrativa y Financiera y Gerente Jurídica.

1.4. Responsable operativo: Gerencia Administrativa y Financiera.

1.5. Objetivo: Realizar seguimiento a los documentos y formularios sobre la gestión legal, financiera, operativa, ambiental y de resultados, reportados a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF.

1.6. Alcance: Comprende el periodo correspondiente al mes de mayo de 2023.

1.7. Criterios:

- Resolución Reglamentaria No. 002 del 11/02/2022. Por medio de la cual se reglamenta la forma y los términos para la rendición de la cuenta ante la Contraloría de Bogotá, D.C. y se dictan otras disposiciones.
- Resolución Reglamentaria No. 26 del 10/11/2022. Por medio de la cual se modifican los artículos 11, 14 y 16 de la Resolución Reglamentaria No. 002 de febrero 11 de 2022.
- Resolución Reglamentaria No. 038 del 11/02/2022. Por medio de la cual se deroga la Resolución 026 de 2022 que modifica los artículos 11, 14 y 16 de la Resolución Reglamentaria No. 002 de febrero 11 de 2022.
- Circular Externa No. 001 del 13/01/2023. Socialización Resolución Reglamentaria No. 038 del 30 de diciembre de 2022.
- Circular Externa No. 03 del 10/02/2023. Modificaciones Rendición de Cuenta.

1.8. Pruebas de auditoría:

- Verificación del cargue de todos los documentos y formularios correspondientes a la cuenta del mes de mayo de 2023.
- Verificación de la información reportada en los documentos y formularios correspondientes a la cuenta del mes de mayo de 2023.

1.9. Métodos de muestreo: No aplica.

1.10. Fecha de ejecución del seguimiento: Del 21 al 30 de junio de 2023.

1.11. Limitaciones al seguimiento y evaluación: Ninguna.

1.12. Asesor de Control Interno: Raúl Rojas Devia.

1.13. Equipo auditor: Raúl Rojas Devia.

## 2. Resultados del seguimiento y evaluación

### Hallazgos

2.1. Fortalezas / Conformidades / Cumplimientos:

No.	Descripción Fortaleza / Conformidad / Cumplimiento
1	La Entidad transmitió la cuenta mensual correspondiente al mes de mayo de 2023 en los términos y plazos establecidos por la Contraloría de Bogotá D.C.
2	Para la elaboración y presentación del informe correspondiente al mes de mayo de 2023, la Entidad tuvo en cuenta los hallazgos reportados en los informes anteriores.

2.2. Observaciones / Cumplimientos parciales:

No.	Descripción Observación / Cumplimiento parcial
1	Se reitera la observación consignada en el informe correspondiente al mes de abril de 2023, relacionada con la información de la ejecución presupuestal con corte al 31/12/2022 que no se encuentre publicada en la página web de la Entidad; por lo tanto, no se pudo realizar la verificación relacionada con la ejecución de las cuentas por pagar ni de las reservas u obligaciones por pagar.  También se reitera que el hallazgo sobre la no publicación de la ejecución presupuestal quedo consignado en los seguimientos realizados a Ley de Transparencia en los meses de marzo y junio de 2023.
2	El certificado de la recepción de la información correspondiente al mes de mayo de 2023 contiene la relación de veintinueve (29) informes reportados. No incluye los formularios electrónicos CB-0127, CB-0114 y CB-0018.

2.3. No conformidades / Incumplimientos:

No.	Descripción No conformidad / Incumplimiento
1	No aplica

## 3. Detalle de Hallazgos

El Plan Anual de Auditoría 2023, contempló dentro de las actividades de seguimiento la realización de la verificación del cargue de la totalidad de formatos y documentos exigidos en la Resolución Reglamentaria No. 002 del 11/02/2022 en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal

- SIVICOF de la Contraloría de Bogotá D.C.

En el Anexo B. Formatos y Documentos Electrónicos, se describen que formatos cuentan con instructivos para su diligenciamiento y la descripción de los que debe contener los documentos CBN.

Para la correcta presentación de los formatos electrónicos CB se cuenta con los correspondientes instructivos para cada uno de ellos.

En el Anexo F. Asociación de Formatos y Documentos Electrónicos por Sujeto y Sector, se establecen los formatos o documentos a presentar por parte de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S. – ODT.

Con relación al reporte mensual se establecen un total de 43 formatos o documentos, de los cuales dos (2) se reportan a través de Bogdata y nueve (9) son ocasionales; en consecuencia, se establece que generalmente de manera mensual se deben reportar a través de SIVICOF un total de 32 formatos o documentos.

De otra parte, la Contraloría de Bogotá D.C. estableció que, a partir del mes de enero de 2023, que la cuenta mensual se rinde de conformidad con los términos establecidos en la Resolución Reglamentaria No. 002 del 11/02/2022, así:

- **Mensual:** El séptimo día hábil siguiente al mes reportado.

El seguimiento tiene como propósito establecer que todos los documentos y formatos exigidos por la Contraloría de Bogotá D.C., efectivamente se hubiesen cargado en la plataforma SIVICOF dentro de los términos y condiciones establecidos.

A continuación, se establece el seguimiento realizado a la información reportada correspondiente al mes de mayo de 2023:

TIPO DE INFORME	NOMBRE DEL FORMATO O DOCUMENTO	CÓDIGO	FECHA DE CARGUE	OBSERVACIONES
PRESUPUESTO	Ejecución Cuentas por Pagar de la Vigencia Anterior	CB-0003	8/06/2023	Formulario recibido. No se pudo establecer si el valor reportado corresponde a la diferencia resultante entre el total de compromisos y el total de giros acumulados del Informe de Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2022, por no contar con dicha información, al no estar publicada en la página web de la Entidad.
PRESUPUESTO	Seguimiento a Ejecución de Reservas u Obligaciones por Pagar	CB-0104	8/06/2023	Formulario recibido. No se pudo realizar la verificación de la ejecución de reservas al 31/12/2022, al no contar con dicha información, por no estar publicada la ejecución presupuestal en la página web de la Entidad.

MENSUAL MAYO 2023			FECHA DE RENDICIÓN: 09/06/2023	
TIPO DE INFORME	NOMBRE DEL FORMATO O DOCUMENTO	CÓDIGO	FECHA DE CARGUE	OBSERVACIONES
PRESUPUESTO	Relación Registros Presupuestales por Rubro	CB-0126	8/06/2023	Formulario recibido. Se reportaron un total de 72 registros presupuestales del 293 al 364.
PRESUPUESTO	Reporte de Vigencias Futuras	CB-0127		Formulario en blanco. La Entidad aclaró desde informes anteriores que no se tiene información para reportar relacionada con vigencias futuras, por tal motivo no se encuentra relacionado en la certificación.
PRESUPUESTO	Programa Anual Mensualizado de Caja - PAC	CBN-1001	8/06/2023	Documento recibido. Mediante documento del 06/06/2023, se señaló que la ODT no recibe recursos de transferencia de la administración central, que no le aplica el contenido en la resolución No. SDH-00295 de 2017, en cuanto a reportes del PAC ya que se encuentra dentro de las excepciones contenidas en el parágrafo del artículo primero.
PRESUPUESTO	Informe de Modificaciones al Presupuesto de Ingresos, Gastos e Inversiones	CBN-1093	8/06/2023	Documento recibido. Mediante documento del 06/06/2023 se certificó la realización de un (1) traslado mediante la Resolución N° 012 del 10 de mayo de 2023
DEUDA PÚBLICA	Cupo de Endeudamiento	CB-0007	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Informe Mensual Deuda Pública Inter y Exter	CB-0105	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Información sobre Emisión y Colocación de Bonos	CB-0107	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Condiciones Financieras de Créditos Vigentes de Deuda Pública	CB-0108	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Sistema Estadístico Unificado de Deuda – Deuda Inter - (SEUD)	CB-0109 A	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Sistema Estadístico Unificado de Deuda – Deuda Exter - (SEUD)	CB-0109 B	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Registro de Créditos Nuevos - Deuda Pública	CB-0110	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Tabla de Amortización de Deuda Pública	CB-0111	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública

MENSUAL MAYO 2023			FECHA DE RENDICIÓN: 09/06/2023	
TIPO DE INFORME	NOMBRE DEL FORMATO O DOCUMENTO	CÓDIGO	FECHA DE CARGUE	OBSERVACIONES
DEUDA PÚBLICA	Relación de Comisiones de Deuda Pública	CB-0112	2/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reporta obligaciones de deuda pública
DEUDA PÚBLICA	Informe sobre el Comportamiento de los Indicadores de Endeudamiento	CBN-1005	2/06/2023	Documento recibido. Mediante documento se certificó la no existencia de deuda pública.
DEUDA PÚBLICA	Certificación Deuda Pública	CBN-1092	2/06/2023	Documento recibido. Mediante documento se certificó la no existencia de deuda pública.
INVERSIONES	Informe sobre Fiducias y Carteras Colectivas	CB-0008	8/06/2023	Formulario recibido. El informe sobre las fiducias se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente.
INVERSIONES	Informe sobre Inversiones en Títulos	CB-0114		Formulario en blanco. La Entidad aclaró desde informes anteriores que no se tiene información para reportar relacionada con inversiones futuras, por tal motivo no se encuentra relacionado en la certificación.
INVERSIONES	Informe sobre Recursos de Tesorería	CB-0115	8/06/2023	Formulario recibido. El informe sobre la cuenta bancaria de ahorros y de la caja menor se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente.
INVERSIONES	Certificado de Recursos de Tesorería, Inversiones Financieras, Fiducias y Carteras Colectivas	CBN-0001	8/06/2023	Documento recibido. Mediante documento se certificaron los saldos de tesorería para el mes de mayo de 2023.
CONTRATACIÓN	Contratistas	CB-0011	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de los veinticinco (25) contratistas reportados se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente.
CONTRATACIÓN	Contractual	CB-0012	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de los veinticinco (25) contratistas reportados se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente..
CONTRATACIÓN	Localización	CB-0013	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de los veinticinco (25) contratistas reportados se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente..

MENSUAL MAYO 2023			FECHA DE RENDICIÓN: 09/06/2023	
TIPO DE INFORME	NOMBRE DEL FORMATO O DOCUMENTO	CÓDIGO	FECHA DE CARGUE	OBSERVACIONES
CONTRATACIÓN	Modificaciones Contractuales	CB-0015	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de las dos (2) modificaciones realizadas se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente..
CONTRATACIÓN	Novedades Contractuales	CB-0016	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de la novedad contractual realizada se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente..
CONTRATACIÓN	Pagos	CB-0017	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de los de veintiséis (26) pagos realizados a los contratos se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente.
CONTRATACIÓN	Controversias Contractuales	CB-0018		Formulario en blanco. La Entidad aclaró desde informes anteriores que no se tiene información para reportar relacionada con controversias contractuales, por tal motivo no se encuentra relacionado en la certificación.
CONTRATACIÓN	Interventorías	CB-0019	8/06/2023	Formulario recibido. El registro de la información de los veinticinco (25) interventores o supervisores designados para los contratos reportados, se diligenció de conformidad con los parámetros establecidos en el instructivo correspondiente.
GESTIÓN Y RESULTADOS	Conceptos de Multas y Querellas	CB-0412	8/06/2023	Informe en blanco. La Entidad no reportó conceptos de multas y querellas
GESTIÓN Y RESULTADOS	Informe sobre la Evolución del Patrimonio Autónomo o Encargo Fiduciario	CBN-1098	8/06/2023	Documento recibido. La Fiduciaria Popular S.A. mediante documento del 15/05/2023 presentó el informe sobre la evolución del encargo fiduciario con corte al 30/04/2023.
EGRESOS	Informe de Egresos del Patrimonio Autónomo Desagregado por Terceros	CBN-1109	9/06/2023	Documento recibido. Mediante documento del 08/06/2023 se reportó la relación de los pagos de 1226 fideicomisos del mes de mayo de 2023 por valor de \$2.800.683.588
<b>TOTAL FORMULARIOS Y DOCUMENTOS RECIBIDOS</b>				<b>19</b>
<b>TOTAL FORMULARIOS EN BLANCO</b>				<b>3</b>
<b>TOTAL INFORMES EN BLANCO</b>				<b>10</b>
<b>TOTAL FORMULARIOS VERIFICADOS</b>				<b>32</b>

#### **4. Conclusiones**

4.1. De acuerdo con la verificación realizada, los formularios y documentos correspondiente al mes de mayo de 2023 fueron reportados en los términos y plazos establecidos por la Contraloría de Bogotá D.C.

#### **5. Recomendaciones**

5.1. Continuar realizando la verificación del contenido de la información previo al cargue, con el propósito de evitar reprocesos.

5.2. Se solicita que en el evento de efectuar modificaciones y/o correcciones posteriores al cargue, informar de manera oportuna a la Asesoría de Control Interno.

#### **Firma**