

| | | |
|---|--|------------------------------------|
|  | INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO | Código: CIG-F-04 |
| | | Versión: 1 |
| | | Fecha Aprob: 29 nov de 2023 |

| | |
|------------------|--|
| AUDITORIA | AUDITORIA CIERRE PRESUPUESTAL VIGENCIA 2023 |
|------------------|--|

BASE LEGAL

Resolución N° 001 de 2023, “Por medio del cual se adopta y desagrega el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones de la Terminal Metropolitana de Transportes e barranquilla S, A., para la vigencia fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023”

Resolución No. 336 del 29 de diciembre 2023 –Por medio de la cual se cierra la vigencia fiscal 2023 comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A.”

Resolución No. 003 del 2 de enero de 2024- Por medio de la cual se constituyen las cuentas por pagar correspondientes a los compromisos a fecha 31 de diciembre de 2023 por conceptos varios y se calculan los recursos del balance al cierre presupuestal de la vigencia fiscal 2023.

Resolución No. 004 del 2 de enero de 2024 – Por medio de la cual se constituyen las reservas presupuestales de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A. para la vigencia fiscal 2023.

METODOLOGIA Y DESARROLLO

La auditoría de cierre presupuestal se adelantó en cumplimiento del programa anual de auditorías de la vigencia 2024.

La auditoría está dirigida a verificar el cierre presupuestal y la constitución de las reservas presupuestales y Cuentas por pagar al cierre de la vigencia fiscal 2023.de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A, de conformidad con lo establecido por ley.

- Se Verificó el cierre presupuestal de conformidad con lo señalado en la resolución 336 de 2023-
- Se Verificó la constitución de las reservas presupuestales según resolución 004 de 2024, teniendo en cuenta los compromisos legalmente constituidos y que a 31 de diciembre de 2023 no se recibió el bien o servicio. En consecuencia, estas reservas presupuestales se ejecutarán en la vigencia 2024, con cargo al presupuesto del año 2023.
- Se verificó la constitución de las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2023, de conformidad con lo señalado en la resolución 003 de 2024.



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

Desarrollo:

1. RESOLUCION 336 DE 2023

Por medio de la cual se realiza se cierra la vigencia fiscal y se determina la situación fiscal de la vigencia 2023.

La Junta Directiva de la terminal expidió el presupuesto de Ingresos y Gastos de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla, para la vigencia fiscal 2023 mediante Acta No 243 de fecha 4 de noviembre de 2022, donde se aprobó el Acuerdo No 001 de Presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia 2023, por la suma ONCE MIL QUINIENTOS NOVENTA Y SIETE MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/C (\$11.597.836.536).

Mediante las Resoluciones N° 004 de enero 2, N° 005 de enero 2, N° 064 de febrero 16, N°325 de diciembre 20, N° 171 de octubre 26, N° 271 de octubre 26, N° 332 de diciembre 29, se realizaron modificaciones al presupuesto inicial de ingresos y gastos, en el sentido de aumentar los ingresos, por la suma total de MIL CIENTO SETENTA Y DOS MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS NUEVE PESOS M/L (\$ 1.172.262.309),

y con la resolución N° 333 de diciembre 29, N° 335 de diciembre 29, se realizó modificación al presupuesto de ingresos y gastos, en el sentido de disminuir los ingresos, por la suma de CUATROCIENTOS SETENTA MILLONES CIENTO NOVENTA MIL NOVECIENTOS ONCE PESOS (\$ 470.190.911), quedando el presupuesto de ingresos definitivo así:

- **Presupuesto de ingresos:** El presupuesto de ingresos de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla SA para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023 cierra con la suma de DOCE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS SIETE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS M/L (\$12.299.907.934.)
- **Presupuesto de gastos e inversión:** El presupuesto de gastos e inversiones de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023 por la suma de DOCE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL CIENTO OCHENTA PESOS M/L (\$12.297.296.180)



**INFORME AUDITORIA DE GESTION DE
CONTROL INTERNO**

Código: CIG-F-04

Versión: 1

**Fecha Aprob: 29 nov
de 2023**

2. RESOLUCIÓN 003 DE 2024

Por medio de esta resolución, se constituyen las cuentas por pagar de la vigencia fiscal 2023. Las cuentas por pagar de la vigencia 2023 ascienden a la suma de \$7.565.783.011 según artículo 1 de la citada resolución, correspondientes a las órdenes de pago causadas y pendientes de pago a diciembre 31 de 2023.

3. RESOLUCIÓN 004 DE 2023

Por medio de esta resolución, se constituyen las reservas presupuestales de la vigencia 2023. Las reservas presupuestales de la vigencia 2023 ascienden a la suma de \$204.886.825 artículo 1 de la citada resolución, que corresponden a los compromisos quedaron pendientes de ejecutar al cierre de la vigencia 2023.

4. REVISIÓN DE PROGRAMACIÓN DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Se procede a comparar la programación de presupuestos con el reporte efectuado a la Contraloría General de la República. Reporte CUIPO – Categoría única de información del presupuesto ordinario y con lo consignado en la resolución 336 de 2023.

| 250108001 - Terminal de Transportes de Barranquilla S.A. | | |
|---|-----------------------------------|--------------------------------------|
| EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS | | |
| 01-12-2023 al 31-12-2023 | | |
| CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | | |
| A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS | | |
| ENVÍO NÚMERO 4458290 | | |
| FECHA RECEPCIÓN 2024-02-19 18:09:59 | | |
| NOMBRE | PRESUPUESTO INICIAL(Pesos) | PRESUPUESTO DEFINITIVO(Pesos) |
| INGRESOS | 11597836536 | 12299907934 |
| INGRESOS CORRIENTES | 11597116536 | 11597737934 |
| INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 11597116536 | 11597737934 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | |
|---|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 250108001 - Terminal de Transportes de Barranquilla S.A. EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS 01-12-2023 al 31-12-2023 CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO C_PROGRAMACION_DE_GASTOS ENVIO NUMERO 4458290 FECHA RECEPCION 2024-02-19 18:09:59 | | | |
| VIGENCIA GASTO | NOMBRE | APROPIACION INICIAL(Pesos) | APROPIACION DEFINITIVA(Pesos) |
| VIGENCIA ACTUAL | GASTOS | 11595224782 | 12297296180 |

| CONCEPTOS | PRESUPUESTO DE INGRESOS (RESOLUCION 336 de 2023) | PRESUPUESTO DE GASTOS (RESOLUCION 336 de 2023) | REPORTE CGR CUIPO |
|------------------------------------|--|--|-------------------|
| Programación de ingresos | \$12.299.907.934 | | \$12.299.907.934 |
| Programación de gastos e inversión | | \$12.297.296.180 | \$12.297.296.180 |

Se evidencia que la información sobre la programación de ingresos y gastos es consistente con lo publicado en la página web (Resolución 336 de 2023) y lo reportado a la Contraloría General (CUIPO-Categoría única de información del presupuesto ordinario). No existen diferencias.



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

5. REVISIÓN EJECUCIÓN DE INGRESOS VIGENCIA 2023

EJECUCIÓN DE INGRESOS (REPORTADA PÁGINA WEB)

**TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A.
NIT 890106084
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS
(Diciembre / 2023)**

| Rubro | Descripción | Ppto Inicial | Adiciones (Créditos) | Reducciones (Contra Créditos) | Ppto Def | Recaudo Mes | Recaudo Año | Por Recaudar | % Ejec |
|---------------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 1 | Ingresos | 11,597,836,536 | 1,172,262,309 | 470,190,911 | 12,299,907,934 | 1,105,535,310 | 10,291,119,373 | 2,008,788,561 | 83,66 |
| 1.1 | Ingresos corrientes | 11,597,116,536 | 470,312,309 | 469,690,911 | 11,597,737,934 | 905,409,077 | 10,090,936,358 | 1,506,801,576 | 87,01 |
| 1.1.02 | Ingresos no tributarios | 11,597,116,536 | 470,312,309 | 469,690,911 | 11,597,737,934 | 905,409,077 | 10,090,936,358 | 1,506,801,576 | 87,01 |
| 1.1.02.02 | Tasas y derechos administrativos | 8,017,311,064 | 3,401,659 | 469,690,911 | 7,551,021,812 | 656,735,900 | 7,088,253,059 | 462,768,753 | 93,87 |
| 1.1.02.02.117 | Tasa de uso-Terminales de transportes | 8,017,311,064 | 3,401,659 | 469,690,911 | 7,551,021,812 | 656,735,900 | 7,088,253,059 | 462,768,753 | 93,87 |
| 1.1.02.02.117.01 | Tasa de uso | 7,977,585,064 | 0 | 469,690,911 | 7,507,894,153 | 655,189,900 | 7,045,125,400 | 462,768,753 | 93,84 |
| 1.1.02.02.117.02 | uso de plataforma | 39,726,000 | 3,401,659 | 469,690,911 | 43,127,659 | 1,546,000 | 43,127,659 | 0 | 100 |
| 1.1.02.05 | Venta de bienes y servicios | 3,579,805,472 | 466,910,650 | 0 | 4,046,716,122 | 248,673,177 | 3,002,683,299 | 1,044,032,823 | 74,20 |
| 1.1.02.05.001 | Ventas de establecimientos de mercado | 3,579,805,472 | 466,910,650 | 0 | 4,046,716,122 | 248,673,177 | 3,002,683,299 | 1,044,032,823 | 74,20 |
| 1.1.02.05.001.07 | Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing | 2,451,613,601 | 86,082,398 | 0 | 2,537,695,999 | 136,385,672 | 1,577,258,342 | 960,437,657 | 62,15 |
| 1.1.02.05.001.07.01 | Explotación de locales | 255,766,145 | 7,944,844 | 0 | 263,710,989 | 22,327,006 | 263,710,989 | 0 | 100 |
| 1.1.02.05.001.07.02 | Explotación de taquillas | 447,845,890 | 28,467,832 | 0 | 476,313,722 | 44,652,549 | 476,313,722 | 0 | 100 |

CUIPO

| | | | |
|--|---|--|-----------------------------|
| 250103001 - Terminal de Transportes de Barranquilla S.A. EMPRES TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS 01-12-2023 al 31-12-2023 CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO B_EJECUCION_DE_INGRESOS ENVIO NUMERO 4458290 FECHA RECEPCION 2024-02-19 18:09:59 | | | |
| NOMBRE | RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDOS(Pesos) | RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos) | TOTAL RECAUDO(Pesos) |
| INGRESOS | 10291119373 | 10424239549 | 20715358922 |

Se procede a comparar la ejecución de ingresos con el reporte efectuado a la Contraloría General de la República. Reporte CUIPO – Categoría única de información del presupuesto ordinario y con lo consignado en la Resolución 336 de 2023.

TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA

NIT 890106084

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

(Diciembre / 2023)

| Rubro | Descripción | Ppto Def | Recaudo Año | Por Recaudar | % Ejec |
|----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 1 | Ingresos | 12,299,907,934 | 10,291,119,373 | 2,008,788,561 | 83,66 |



**INFORME AUDITORIA DE GESTION DE
CONTROL INTERNO**

Código: CIG-F-04

Versión: 1

**Fecha Aprob: 29 nov
de 2023**

| CONCEPTOS | EJECUCION DE INGRESOS REPORTADA (PAGINA WEB) | REPORTE CGR CUIPO | RESOLUCION 336 de 2023 |
|--|---|------------------------------|-----------------------------------|
| INGRESOS CORRIENTE POR VENTAS DE SERVICIOS -TARIFAS Tasa de uso- Uso plataforma | 7.088.253.069 | | |
| Arrendamiento | 1.577.258.342 | | |
| Destinación específica- ventas otros servicios ALCOHOLIMETRIA PROGRAMA | 1.163.851.000 | | |
| Servicios prestados a las empresas y servicios de producción | 261.573.957 | | |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 200.183.015 | | |
| RECONOCIMIENTOS VIGENCIAS ANTERIORES | | | |
| TOTAL | 10.291.119.373 | 10.291.119.373 | SIN INFORMACION |

En la ejecución presupuestal de ingresos y el CUIPO existen diferencias, teniendo en cuenta que en el CUIPO se incluyó en la casilla Recaudo vigencia anterior con fondo, el recaudo correspondiente a la vigencia 2022 y este campo según el manual de diligenciamiento CUIPO, se utiliza para reportar valores ingresos recaudados en el 2023 que corresponde a otras vigencias, no para registrar el recaudo de la vigencia 2022.



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

6. REVISION EJECUCION DE GASTOS VIGENCIA 2023

EJECUCION DE GASTOS (REPORTADA PAGINA WEB)

TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A.

NIT 890106084

EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

(Diciembre / 2023)

| Rubro | Descripción | Ppto Inicial | Adiciones (Créditos) | Reducciones (Contra Créditos) | Traslados (-) | Traslados (+) | Ppto Def | Disp. Mes | Tot. Aprop | Compr. Mes | Compr. Año | Pagos Mes | Total Pagos | Por Ejecutar | Por Pagar |
|--------------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 2.3.2.02.01.009 | Servicios para la comunidad, sociales y personales | 9.500.000 | 0 | 0 | 0 | 64.100.000 | 73.600.000 | 62.000.000 | 73.600.000 | 62.000.000 | 73.600.000 | 0 | 0 | 0 | 73.600.000 |
| 2.3.2.02.01.009.01 | Medio Ambiente | 9.500.000 | 0 | 0 | 0 | 64.100.000 | 73.600.000 | 62.000.000 | 73.600.000 | 62.000.000 | 73.600.000 | 0 | 0 | 0 | 73.600.000 |
| TOTALES | | 11.595.224.782 | 1.172.262.309 | 470.190.911 | 1.266.509.823 | 1.266.509.823 | 12.297.296.180 | 2.286.372.222 | 12.156.321.959 | 2.288.292.443 | 12.156.321.959 | 1.048.204.598 | 7.500.304.823 | 140.974.221 | 4.656.017.136 |

RUBÉN GARCÍA ARIZA
Gerente

MIGUEL ÁNGEL PÉREZ AVAREÑO
Jefe de Presupuesto

CUIPO

| 250108001 - Terminal de Transportes de Barranquilla S.A. EMPRES TERRITO_NO FRAS SUJETAS 01-12-2023 al 31-12-2023 CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO D_EJECUCION_DE_GASTOS ENVIO NUMERO 4458290 FECHA RECEPCION 2024-02-19 18:09:59 | | | |
|---|--------------------|---------------------|--------------|
| NOMBRE | COMPROMISOS(Pesos) | OBLIGACIONES(Pesos) | PAGOS(Pesos) |
| GASTOS | 12156321959 | 12156321959 | 7500304823 |

Se procede a comparar la ejecución de gastos con el reporte efectuado a la Contraloría General de la República. Reporte CUIPO – Categoría única de información del presupuesto ordinario, con lo reportado en la ejecución de gastos en página web y lo consignado en la resolución 336 de 2023.

| CONCEPTOS | EJECUCION DE GASTOS (PAGINA WEB REPORTADA) | REPORTE CGR CUIPO | RESOLUCION 336 de 2023 |
|-----------------------------------|--|-------------------|------------------------|
| TOTAL, EJECUCION DE GASTOS | 12.156.321.959 | 12.156.321.159 | No hay información |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A.

NIT 890106084

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

(Diciembre / 2023)

| Rubro | Descripción | Ppto Def | Compr. Año | Total Pagos | Por Pagar | % Ejec |
|-------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 2 | Gastos | 12,297,296,180 | 12,156,321,959 | 7,500,304,823 | 4,656,017,136 | 98,85 |

No existe diferencia entre la información sobre la ejecución de gastos reportada en la página web y la información reportada a la Contraloría General - Reporte CUIPO (Categoría única de información del presupuesto ordinario).

Se observa que la ejecución de gastos de la vigencia 2023 (\$12.156.321.959) supera la ejecución de ingresos del mismo periodo (\$ 10.291.119.373) en cuantía de \$ 1.865.202.586, lo que evidencia que sigue existiendo en comparación con la vigencia 2022 poco seguimiento a la ejecución presupuestal, se requiere seguir mejorando la gestión para el recaudo de los ingresos de la entidad.

Del mismo modo se debe tener en cuenta el cumplimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental para la vigencia 2022 y el plan de mejoramiento de la auditoría al cierre presupuestal vigencia 2022 suscrito con la oficina de control interno, los cuales señalan la misma observación y en la cual se establecieron actividades para mitigarla.

7. REVISIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS POR PAGAR

| CONCEPTO | RESOLUCION 336 DE 2023(CIERRE FISCAL VIG 2023) | RESOLUCION 003 DE 2024 (CONSTITUCION CUENTAS POR PAGAR) | RESOLUCION 004 DE 2024 (CONSTITUCION RESERVAS PRESUPUESTALES) |
|----------------------|--|---|---|
| CUENTAS POR PAGAR | 7.565.783.011 | 7.565.783.011 | |
| RESERVA PRESUPUESTAL | 204.886.825 | | 204.886.825 |

Se evidencia que los valores reportados de cuentas por pagar y reservas presupuestales de la vigencia 2023 según Resolución 032 de 2024 y Resolución 004 de 2024 respectivamente, corresponden a lo reportado en la Resolución 336 de 2023 de cierre presupuestal vigencia 2023.

Ahora bien, revisando el reporte CUIPO (Categoría Única del presupuesto ordinario) efectuado a la Contaduría General de la nación. observamos lo siguiente:



**INFORME AUDITORIA DE GESTION DE
CONTROL INTERNO**

Código: CIG-F-04

Versión: 1

**Fecha Aprob: 29 nov
de 2023**

250108001 - Terminal de Transportes de Barranquilla S.A.
EMPRES TERRITO NO FRAS SUJETAS
01-12-2023 al 31-12-2023
CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
D EJECUCION DE GASTOS
ENVIO NUMERO 4458290
FECHA RECEPCIÓN 2024-02-19 18:09:59

| NOMBRE | COMPROMISOS(Pesos) | OBLIGACIONES(Pesos) | PAGOS(Pesos) |
|--------|--------------------|---------------------|--------------|
| GASTOS | 12156321959 | 12156321959 | 7500304823 |

| CONCEPTOS | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | PAGOS | RESERVAS PRESUPUESTALES | CUENTAS POR PAGAR |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| GASTOS | 12.156.321.959 | 12.156.321.959 | 7.500.304823 | 0 | 4.656.017.136 |

De lo anterior, se deduce que el valor comprometido fue causado en su totalidad (obligaciones), en conclusión, no hubo reservas presupuestales y el saldo de las cuentas por pagar 2023 está por valor de \$ 4.656.017.136 que corresponde a la diferencia entre obligaciones y pagos.

Sin embargo, se evidencia la Resolución 003 de 2024 de la constitución de cuentas por pagar tiene un valor de cuentas por pagar de \$7.565.783.011 y en la Resolución 004 de 2024 de la constitución de reservas presupuestales tiene un valor de \$ 204.886.825.

De lo anterior, y según información suministrada por la oficina de presupuesto se explicó lo siguiente sobre el valor de las cuentas por pagar constituidas para la vigencia 2023 en la Resolución 003 de 2024 y el valor de reservas presupuestales constituidas para la vigencia 2022 en la Resolución 004 de 2024:

En la Resolución 003 de 2024 Por medio de la cual se constituyen las cuentas por pagar correspondientes a los compromisos a fecha 31 de diciembre de 2023, se incluye en el saldo de cuentas por pagar, el saldo de las cuentas por pagar de la vigencia 2022 y de vigencias anteriores, sin hacer una diferenciación de estas, como se describe a continuación:

TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A.

NIT 890106084

VIGENCIAS ANTERIORES

(Diciembre / 2023)

| Descripción | Constituidas | Reduccion | Total constituidas | Pagos | Por Pagar | % |
|-------------|---------------|------------|--------------------|---------------|---------------|-------|
| proveedores | 6,007,988,115 | 38,529,515 | 5,969,458,600 | 3,049,805,912 | 2,919,652,688 | 51.09 |


RUBÉN GARCÍA ARIZA
Gerente


MIGUEL ANTONIO PAZ NAVARRO
Jefe de Presupuesto



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

CUENTAS POR PAGAR VIG 2022 (Vigencias anteriores)

Saldo de cuentas por pagar vig 2022 \$ 2.919.652.700

RESERVAS PRESUPUESTALES VIG 2022 que pasaron a cuenta por pagar

| <u>Fecha Mov</u> | <u>Doc.</u> | <u>Num.Doc</u> | <u>Tercero</u> | <u>Nombre</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>PAGOS</u> | <u>VR comprome</u> | <u>SALDOS X FENERER</u> | <u>SALDOS POR PAGAR</u> |
|------------------|---------------|----------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| SubCta | 083001 | GASTOS GENERALES RESERVAS | | | | | | | |
| 12/22/2022 | CRS | 3 | 804000044 | DELTHAC 1 SEGURIDAD LTDA | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 |
| 02/21/2022 | CRS | 5 | 900730721 | DASHFLEET S.A.S. | 135,000,000 | 0 | 135,000,000 | 0 | 135,000,000 |
| | | | | TOTAL | 255,773,792 | 52,208,407 | 247,208,407 | 8,565,385 | 195,000,000 |

CUENTAS POR PAGAR VIG 2023

Ahora bien, el valor de las cuentas por pagar vigencia 2023 con reservas presupuestales es de \$ 4.656.017.136 (Valor reportado en CUIPO – Contaduría General de la Nación.)

Sin embargo, de las cuentas por pagar de la vigencia 2023, 4 cuentas pasaron a reserva por no haber ejecución, por un valor total de \$ 204.886.825 (valor evidenciado en la Resolución 004 de 2024 “Por medio de la cual se constituyen las reservas presupuestales 2023 para la vigencia fiscal 2024) detallado así:

| <u>NIT</u> | <u>TERCERO</u> | <u>VALOR RESER</u> | <u>DIS</u> | <u>RPP</u> | <u>FECHA</u> | <u>CONCEPTO</u> |
|------------|--|--------------------|------------|------------|--------------|--|
| 901371874 | OPTIMIZAR SERVICIOS EMPRESARIALES SAS | 39,311,468 | 485 | 529 | 12/18/2023 | ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR LABORES DE ASEO Y LIMPIEZA EN LAS INSTALACIONES INTERNAS Y EXTERNAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 39-2023 |
| 804000044 | DELTHAC 1 SEGURIDAD LTDA | 151,588,410 | 35 | 106 | 03/01/2023 | PRESTACION DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA EN LAS INSTALACIONES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 038 DE 2023 |
| 860000018 | AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIATUR S.A. | 1,565,254 | 59 | 52 | 02/01/2023 | SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS Y SOPORTE LOGISTICO PARA EVENTOS Y CAPACITACIONES RELACIONADOS CON LA DINAMICA EMPRESARIAL DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 32-2023 |
| 901222478 | TROYA CONSULTING S.A.S | 12,421,693 | 433 | 493 | 11/30/2023 | CONTRATO N 17-2023, ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR PRUEBAS DE ALCOHOLIMETRIA A LOS CONDUCTORES VINCULADOS A LA OPERACION DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. |
| | TOTAL | 204,886,825 | | | | |



**INFORME AUDITORIA DE GESTION DE
CONTROL INTERNO**

Código: CIG-F-04

Versión: 1

**Fecha Aprob: 29 nov
de 2023**

En este orden de ideas, el saldo real de las cuentas por pagar para la vigencia 2023 es de:

| | |
|---|------------------------------|
| Cuentas por pagar vigencia 2023 reportada en CUIPO: | \$ 4.656.017.136 |
| Menor el Valor de Cuentas por pagar vig 2023 que pasaron a reservas presup: | \$ <u>204.886.825</u> |
| Valor de cuentas por pagar vig 2023: | \$ 4.451.130.311 |

SALDO CUENTAS POR PAGAR VIG 2023(EJECUTADAS) ES: 4.656.017.136

(Valor reportado en CUIPO – Contaduría General de la Nación.)

VALOR CUENTAS NO EJECUTADAS ES: \$204.886.825 (RESERVAS PRESUPUESTALES)

SALDO REAL CUENTAS POR PAGAR VIG 2023 ES: \$4.451.130.311

CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2023 (RESOLUCION 003 DE 2024)

El valor de las cuentas por pagar vig 2023 es de \$ 4.451.130.311

El valor final de cuentas por pagar vigencia 2022 es \$ 4.451.130.311 + RESERVA PRESUP VIG 2022 QUE PASA A CUENTAS POR PAGAR (\$ 195.000.000) = **\$ 4.646.130.311**

De lo anterior, se concluye lo siguiente:

| | |
|---|-----------------------|
| Saldo cuentas por pagar 2022(vigencias anteriores) | 2.919.652.700 |
| Reservas comprometidas 2022 (pasan a cuentas por pagar) | 195.000.000 |
| Cuentas por pagar 2023 | 4.451.130.311 |
| SALDO CUENTAS POR PAGAR 2023 | 7.565.783.011* |

*Valor del saldo de las cuentas por pagar constituidas, correspondientes a los compromisos a fecha 31 de diciembre de 2023, según Resolución 003 de enero de 2024 art 1.

8. CUENTAS POR PAGAR

Teniendo en cuenta la Resolución N° 003 de 2024 por medio del cual se constituyen las cuentas por pagar a fecha de 31 de diciembre de 2023, se evidencia a través de la información suministrada del sistema de información en el módulo de presupuesto movimientos CVA y PVA el pago en la vigencia 2023 de los siguientes acreedores, de conformidad con el muestreo realizado, incorporado en la resolución de cuentas por pagar.

| TERCERO | NOMBRE | DESCRIPCION | CVA | SALDO | PVA | VALOR PAGADO | EGRESO N° | FECHA DE PAGO (MOVIMIENTO PVA) |
|------------|---|--|-----|------------|-----|--------------|-----------|--------------------------------|
| 8632732 | MANOTAS ORTEGA GERMAN JOAQUIN | VACACIONES Y PRIMA DE VACACIONES DEL FUNCIONARIO GERMAN MANOTAS, SEGUN RESOLUCION N 238 DE 04 DE SEPTIEMBRE DE 2023 | 357 | 5,237,505 | 11 | 5,237,505 | 47694 | 10-ene |
| | | | 562 | 6,634,172 | 12 | 6,634,172 | | |
| | | | 567 | 370,243 | 13 | 370,243 | | |
| 900089104 | ENLACE OPERATIVO | aportes a parafiscales meses de diciembre 2023 | 363 | 31,715,325 | 49 | 31,715,325 | 47748 | ENERO 17 DE 2024 |
| | | | 388 | 1,887,524 | 50 | 1,887,524 | | |
| | | | 408 | 10,210,500 | 51 | 10,210,500 | | |
| | | | 431 | 1,317,600 | 52 | 1,317,600 | | |
| | | | 514 | 943,700 | 53 | 943,700 | | |
| | | | 535 | 629,200 | 54 | 629,200 | | |
| 72337611 | CORONELL ESCORCIA RONALD | BONIFICACION POR AÑO DE SERVICIO PAR AEL FUNCIONARIO RONALD CORONELL ESCORCIA, SEGUN RESOLUCION N 328 DE 29 DE DICIEMBRE DE 2023 | 572 | 1,039,059 | 26 | 1,039,059 | 47720 | 10 ENERO DE 2024 |
| 9009529802 | M BRANDS S.A.S | DOTACION DE UNIFORMES PARA DAR CUMPLIMIENTO AL ARTICULO 230 DEL CODIGO SUSTANTIVO DE TRABAJO Y FORTALECER LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA TERMMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 075-2023 | 578 | 26,500,000 | 29 | 26,500,000 | 47726 | ENERO 10 DE 2024 |
| 802004720 | EDIFICIO TERMINAL DE TRANSPORTE DE BARRANQUILLA | CUOTA DE ADMINISTRACION MES DE OCTUBRE DE 2023 | 586 | 21,337,371 | 123 | 21,337,371 | 47888 | FEB 27 DE 2024 |
| | | CUOTA DE SERVICIO DE ADMINISTRACION MES DE NOVIEMBRE 2023 | 587 | 21,337,371 | 124 | 21,337,371 | 47889 | FEB 27 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------------|---|-----|------------|-----|------------|-------|------------------|
| | | CUOTA DE SERVICIO DE ADMINISTRACION MES DE DICIEMBRE DE 2023 | 588 | 21,337,371 | 125 | 21,337,371 | 47890 | FEB 27 DE 2024 |
| 1126238834 | ARAGON LOAIZA JACOB NICOLAS | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION, DIVULGACION Y MASIFICACION DE LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. A TRAVES DE LOS DIFERENTES MEDIOS DE COMUNICACION Y REDES SOCIALES, SEGUN CONTRATO N 076-2023 | 594 | 5,680,000 | 15 | 5,680,000 | 47709 | 5 ENERO DE 2024 |
| | | CONTRATO N 076-2023 ADICION Y PRORROGA- PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION, DIVULGACION Y MASIFICACION DE LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. A TRAVES DE LOS DIFERENTES MEDIOS DE COMUNICACION Y REDES SOCIALES | 595 | 5,680,000 | 16 | 5,680,000 | 47710 | ENERO 5 DE 2024 |
| 901582331 | FYA SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES SAS | IMPERMEABILIZACION Y RESTAURACION DE TECHOS Y PAREDES DE LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y CASA CLUB DEL CONDUCTOR AFECTADOS POR LA OLA INVERNAL, SEGUN CONTRATO N 098 DE 2023 | 599 | 20,000,000 | 31 | 11,500,000 | 47728 | ENERO 11 DE 2024 |
| | | | | | 39 | 8,500,000 | 47736 | ENERO 11 DE 2024 |
| 890103197 | ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S. A | PRESTACION DE SERVICIOS DE PUBLICIDAD, TRANSMISION, DIFUSION Y PROPAGACION DE LOS SERVICIOS PRESTADOS EN LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., A TRAVES DE LA RADIO | 602 | 3,600,000 | 132 | 1,800,000 | 47907 | MARZO 7 DE 2024 |
| | | | | | 133 | 1,800,000 | 47908 | MARZO 7 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|-----------|--|--|-----|------------|-----|------------|--------|-------------------|
| 900818373 | INGENIARTE PUBLICIDAD Y MERCADEO SAS | DISEÑO E IMPRESION DE COPIAS D ELOS MANUALES OPERATIVOS Y CONTRATACION DE LA TERMINAL METROPOLITANA D ETRASNPOTES D EBARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 101-2023 | 603 | 6,622,352 | 90 | 6,622,352 | 47818 | FEBRERO 8 DE 2024 |
| 901380930 | CARIBESOL DE LA COSTA SAS E S P | SERVICIO DE ENERGIA MES DE DICIEMBRE DE 2023 | 615 | 47,718,400 | 128 | 20,000,000 | 47894 | FEB 29 DE 2024 |
| | | | | | 131 | 27,718,400 | 47,897 | MARZO 6 DE 2024 |
| 890101691 | GASES DEL CARIBE E.S.P. | GAS NATURAL DOMICILIARIO MES DE DICIEMBRE DE 2023 | 616 | 75,414 | 33 | 75,414 | 47730 | ENERO 11 DE 2024 |
| 901371874 | OPTIMIZAR SERVICIOS EMPRESARIALES SAS | SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR LABORES DE ASEO Y LIMPIEZA EN LAS INSTALACIONES INTERNAS Y EXTERNAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., según contrato n 039 de 2023 | 618 | 32,545,847 | 24 | 21,241,974 | 47716 | ENERO 9 DE 2024 |
| | | | | | 92 | 11,303,873 | 47834 | FEB 9 DE 2024 |
| 901371874 | OPTIMIZAR SERVICIOS EMPRESARIALES SAS | ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR LABORES DE ASEO Y LIMPIEZA EN LAS INSTALACIONES INTERNAS Y EXTERNAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 39-2023 | 619 | 35,688,532 | 61 | 22,812,291 | 47769 | ENE 19 DE 2024 |
| | | | | | 93 | 12,876,241 | 47834 | FEB 9 DE 2024 |
| 860000018 | AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIATUR S.A. | SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS Y SOPORTE LOGISTICO PARA EVENTOS Y CAPACITACIONES RELACIONADOS CON LA DINAMICA EMPRESARIAL DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 32-2023 | 624 | 13,432,706 | 32 | 13,432,706 | 47729 | ENERO 11 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--|---|-----|-----------|-----|-----------|-------|--------------------|
| 890102194 | SOCIEDAD HERMANOS DE LA CARIDAD | PRESTACION DE SERVICIOS DEL PLAN FUNERARIO PARA LOS TRABAJADORES DE LA TERMINAL METROPOLITANA ED TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. COMO BENEFICIO DEL PLAN DE BIENESTAR PARA LA VIGENCIA 2022, según contrato n 04 de 2022 | 626 | 509,200 | 82 | 509,200 | 47689 | ENERO 3 DE 2024 |
| 1143142171 | CHAMORRO ESPARRAGOZA YEISON DAVID | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA SUBGERENCIA OPERATIVA EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA COORDINACION DE LOS PROGRAMAS DE ALCOHOLIMETRIA Y SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE | 634 | 4,600,000 | 72 | 4,600,000 | 47789 | ENERO 24 DE 2024 |
| 32733869 | PARDO PEREZ JESSICA MARIA | PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES DE LA SUBGERENCIA OPERATIVA DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BRRANQUILLA S.A. RELACIONADAS CON LA IMPLEMENTACION DE LOS PROGRAMAS DE ALCOHOLIMETRIA Y SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE, SEGUN CONTRATO N 45-2023 | 637 | 6,000,000 | 106 | 2,000,000 | 47853 | FEB 16 DE 2024 |
| | | | | | 107 | 2,000,000 | 47854 | FEB 16 DE 2024 |
| | | | | | 108 | 2,000,000 | 47855 | FEB 16 DE 2024 |
| 900669532 | ASESORIAS Y CONSULTORIAS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS S.A.S. | PRESTACION DE SEVICIOS DE APOYO A LA GESTION Y ACOMPAÑAMIENTO A LA SUBGERENCIA OPERATIVA EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL SEGUIMIENTO E IMPLEMENTACION DE LOS PROGRAMAS DE SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE, SEGUN CONTRATO N 084-2023 | 643 | 9,150,000 | 48 | 3,050,000 | 47746 | ENERO 15 DE 2024 |
| | | | | | 91 | 3,050,000 | 47819 | FEBRERO 8 DE 2024 |
| | | | | | 115 | 3,050,000 | 47874 | FEBRERO 22 DE 2024 |
| 1125079383 | GONZALEZ RIVERO GUSTAVO ADOLFO | PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA SUBGERENCIA OPERATIVA EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL CONTROL, REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACION DE LOS PROGRAMAS DE ALCOHOLIMETRIA Y SEGURIDAD EN EL | 647 | 5,250,000 | 84 | 1,750,000 | 47810 | FEBRERO 6 DE 2024 |
| | | | | | 116 | 3,500,000 | 47875 | FEBRERO 22 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | | |
|-----------|---------------------------------|--|-----|------------|-----|------------|-------|--------------------|--|
| | | TRANSPORTE, SEGUN CONTRATO N 097/2023 | | | | | | | |
| 901222478 | TROYA CONSULTING S.A.S | SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR PRUEBAS DE ALCOHOLIMETRIA A LOS CONDUCTORES VINCULADOS A LA OPERACIÓN DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 17-2023 | 648 | 9,260,683 | 103 | 9,260,683 | 47851 | FEBRERO 16 DE 2024 | |
| 901222478 | TROYA CONSULTING S.A.S | CONTRATO N 17-2023, ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR PRUEBAS DE ALCOHOLIMETRIA A LOS CONDUCTORES VINCULADOS A LA OPERACION DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. | 649 | 17,894,307 | 22 | 11,455,434 | 47717 | ENERO 9 DE 2024 | |
| | | | | | 104 | 6,438,873 | 47851 | FEBRERO 16 DE 2024 | |
| 800153993 | COMCEL S. A. | SERVICIO DE TELEFONIA FIJA MES DE FEB, MAR, ABAR, MAY, JUN, JUL, AGO, SEP, OCT DE 2023 | 653 | 3,428,091 | 59 | 3,428,091 | 47755 | ENERO 18 DE 2024 | |
| 802002279 | ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA | PRESTACION DE SERVICIOS DE AREA CARDIO PROTEGIDA PARA LAS INSTALACIONES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S. A | 656 | 2,755,560 | 41 | 1,377,773 | 47738 | ENERO 12 DE 2024 | |
| | | | | | 42 | 1,377,773 | 47739 | ENERO 12 DE 2024 | |
| 900353591 | DOTARIUM S.A, S | PRESTACION DE SERVICIOS COMO APOYO LOGISTICO Y SUMINISTRO DE INSUMOS PARA LA REALIZACION DE LOS PROGRAMAS DE SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE QUE DESARROLLA LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. COMO OPERADOR PARA LA VIGENCIA 2023, SEGUN CONTRATO N 41-2023 | 657 | 25,000,800 | 30 | 12,000,000 | 47727 | ENERO 10 DE 2024 | |
| | | | | | 71 | 6,000,000 | 47788 | ENERO 24 DE 2024 | |
| | | | | | 87 | 7,000,800 | 47814 | FEB 7 DE 2024 | |
| 809007347 | CONSULTORES TECNOLOGICOS S.A.S. | PRESTACION DE SERVICIOS DE SOPORTE CLOUD INTEGRALES DE FACTURACION ELECTRONICA API-E GOPET ONLINE MAS BOLSA DE TRANSACCIONES, EN ATENCION A LO DISPUESTO POR LA DIAN EN EL ESTATUTO TRIBUTARIO, SEGUN CONTRATO N 089-2023 | 659 | 5,796,000 | 23 | 5,796,000 | 47718 | ENERO 9 DE 2024 | |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------|--|-----|------------|-----|------------|-------|--------------------|
| 800168802 | CORPORACION NACIONAL DE TERMIN | DOCE CUOTAS ORDINARIA VIGENCIA 2023 CORPORACION NACIONAL DE TERMINALES-CONALTER | 660 | 2,060,040 | 17 | 2,060,040 | 47711 | ENERO 5 DE 2024 |
| 72279134 | GARCIA ARIZA RUBEN HERNAN | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE PARA EL FUNCIONARIO RUBEN GARCIA, QUE VA A PARTICIPAR EN EXPO FERIA QUE SE LLEVARA A CABO EN EUROEXPO LYON-FRANCIA, DEL 20 AL 26 DE NOVIEMBRE DE 2023, EN LA QUE LOS PARTICIPANTES PODRAN TENER UNA FORMACION PARA LOS NUEVOS RETOS QUE AFECTA AL MUNDO DEL TRANSPORTE COMO LA DIGITALIZACION, DESCARBONIZACION, EMPLEABILIDAD ENTRE OTROS, SEGUN RESOLUCION N 288 DE 14 DE NOVIEMBRE DE 2023 | 662 | 18,085,760 | 70 | 18,085,760 | 47787 | ENERO 24 DE 2024 |
| 8901062912 | SECRETARIA IMPTO SOLED. ICA | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO NIMESTRE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2023 | 680 | 17,198,000 | 74 | 17,198,000 | 47791 | ENERO 25 DE 2024 |
| 72195802 | HENRIQUEZ CRASTZ LUIS ALBERTO | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA SUBGERENCIA FINANCIERA EN LA OPTIMIZACION DE LOS PROCESOS CONTABLES Y DE EJECUCION PRESUPUESTAL, SEGUN CONTRATO N 50-2023 | 692 | 3,000,000 | 129 | 3,000,000 | 47895 | FEBRERO 29 DE 2024 |
| 32783852 | ARAGON ANAYA MELINA ISABEL | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA SECRETARIA GENERAL EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DE CONTRATACION Y PUBLICACION EN LA PLATAFORMA SECOP II, SEGUN CONTRATO N 055 DE 2023 | 694 | 5,600,000 | 21 | 2,800,000 | 47715 | ENERO 9 DE 2024 |
| | | | | | 64 | 2,800,000 | 47775 | ENERO 22 DE 2024 |
| 1140886038 | VILLAMIZAR COVA DANIELA | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y ACOMPAÑAR A LA OFICINA DE PLANEACION EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA IMPLEMENTACION DE LA FORMULACION, EJECUCION, SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS EN MATERIA DE PLANEACION INSTITUCIONAL, SEGUN CONTRATO N 066-2023 | 696 | 8,200,000 | 57 | 4,100,000 | 47753 | ENERO 17 DE 2024 |
| | | | | | 102 | 4,100,000 | 47850 | FEBRERO 15 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|----------------------------------|---|-----|-----------|----|-----------|-------|-------------------|
| 1143461482 | GUEVARA SALTARIN RONALDO ENRIQUE | PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA OFICINA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y LOGISTICOS EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA OPTIMIZACION DE LOS PROCESOS DE ADMINISTRACION DEL ALMACEN, EL CONTROL Y SEGUIMIENTO AL CICLO VITAL DE LOS BIENES MUEBLES Y SEGUIMIENTO A LOS MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS DE LOS MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 064-2023 | 708 | 6,200,000 | 67 | 3,100,000 | 47778 | ENERO 22 DE 2024 |
| | | | | | 89 | 3,100,000 | 47816 | FEBRERO 8 DE 2024 |
| 1129528552 | DIAZ MARQUEZ OMAR ALFREDO | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA OFICINA DE SISTEMAS EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA OPTIMIZACION DEL SOPORTE TECNICO DE LOS SOFTWARES OPERATIVOS Y CONTABLES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 065-2023 | 709 | 3,100,000 | 44 | 3,100,000 | 47742 | ENERO 12 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|-----------|--|---|-----|------------|-----|------------|-------|------------------|
| 72312898 | RUA BORJA ROBERTO CESAR | ADICION Y PRORROGA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA OFICINA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y LOGISTICOS EN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA OPTIMIZACION DE LOS MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. SEGUN CONTRATO N 061-2023 | 710 | 3,000,000 | 45 | 3,000,000 | 47743 | ENERO 12 DE 2024 |
| 901383161 | T BLUE S.A.S. | SEGUN CONTRATO N 099/2023 PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR SOPORTE Y ACOMPAÑAMIENTO TECNICO A LA CONFIGURACION DE LA HERRAMIENTA TECNOLOGICA PARA EL RECAUDO CENTRALIZADO, EL CONTROL DE FLOTA, LA INFORMACION AL USUARIO Y LAS COMUNICACIONES-RCC PARA GARANTIZAR EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE DICHO SISTEMA EN EL AMBQ Y DE LOS MODOS Y OPERADORES DE TRANSPORTE QUE SE VINCULEN A ESTE | 712 | 92,500,000 | 144 | 85,100,000 | 47970 | MARZO 20 DE 2024 |
| | | | | | 148 | 7,400,000 | 47962 | MARZO 15 DE 2024 |
| 901770655 | UNION TEMPORAL G4 SOFT SAS STCK PONTER SAS | ADICION CONTRATO N 092-2023, PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES A LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. EN LAS ACCIONES DE SOPORTE, MANTENIMIENTO Y CONFIGURACION DE LA HERRAMIENTA TECNOLOGICA SIITP Y SU INFRAESTRUCTURA TECNOLOGICA EN NUBE, PARA GARANTIZAR EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO E INTEGRACION DE DATOS DEL SISTEMA DE RECAUDO DEL TRANSPORTE PUBLICO COLECTIVO DEL AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA Y OTROS MODOS U OPERACIONES DE TRANSPORTE | 713 | 58,000,000 | 1 | 58,000,000 | 47683 | ENERO 2 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|-----|------------|-----|-----------|-------|-------------------|
| 830501341 | COPYTEL DEL CARIBE ESTRADA PEÑALOZA S.A.S. | CONTRATO 050-2021 SUMINISTRO DE IMPRESORA, ESCANERES E INSUMOS, ASÍ COMO LA PRESTACIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE LAS IMPRESORAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. | 737 | 8,710,000 | 28 | 8,710,000 | 47725 | ENERO 10 DE 2024 |
| 1061790204 | MOSQUERA MUÑOZ JESUS IVAN | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO PARA ASISTIR A LA SUBGERENCIA FINANCIERA DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA SA., SEGUN CONTRATO N 39 DE 2022 | 763 | 10,500,000 | 85 | 3,500,000 | 47811 | FEBRERO 6 DE 2024 |
| | | | | | 86 | 3,500,000 | 47812 | FEBRERO 6 DE 2024 |
| | | | | | 157 | 3,500,000 | 47946 | MARZO 11 DE 2024 |
| 802015621 | P&S S.A.S | MANTENIMIENTO INTEGRAL DE LAS UPS, SUBESTACION ELECTRICA, CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION, MOTOBOMBA, TANQUES DE AGUA Y SERVICIOS DE FUMIGACION DE LAS OFICINAS, BODEGAS Y COCINAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 053 DE 2022 | 766 | 6,917,700 | 19 | 3,917,700 | 47713 | ENERO 5 DE 2024 |
| | | | | | 158 | 3,000,000 | 47943 | MARZO 11 DE 2024 |
| 1140865035 | TABORDA MONTAÑA FARIT | PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES EN LA SUBGERENCIA OPERATIVA DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., EN EJERCICIO DE SUS FUNCIONES MISIONALES, SEGUN CONTRATO N 080 DE 2022 | 780 | 2,500,000 | 149 | 2,500,000 | 47957 | MARZO 13 DE 2024 |



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------|---|-----|------------|-----|------------|-------|--------------------|
| 901577106 | PALMA TOOLS SL | SUMINISTRO DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y AUTENTICACION DE TRANSACCIONES DE RECAUDO ELECTRONICO BASADO EN MODULOS SAM PARA EL TRANSPORTE PUBLICO COLECTIVO DEL AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA, EN EL DESARROLLO DEL CONVENIO MARCO INTERADMINISTRATIVO N° AMB 001 DE 2021 SUSCRITO CON EL AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA, SEGUN CONTRATO N 097/2022 | 794 | 64,368,750 | 79 | 35,333,255 | 47796 | ENERO 29 DE 2024 |
| | | | | | 119 | 29,035,495 | 47881 | FEBRERO 26 DE 2024 |
| 800197335 | DIAN | AUTORRENTA MES DE MARZO DE 2022 | 795 | 4,973,000 | 76 | 4,973,000 | 47793 | ENERO 29 DE 2024 |
| 32733869 | PARDO PEREZ JESSICA MARIA | CONTRATO N 121-2022, SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES DE LA SUBGERENCIA OPERATIVA DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA SA. RELACIONADAS CON LA IMPLEMENTACION DE LOS PROGRAMAS DE ALCOHOLIMETRIA Y SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE | 812 | 2,000,000 | 105 | 2,000,000 | 47852 | FEB 16 DE 2024 |
| 8901062911 | SECRETARIA IMPTO SOLE. PREDIAL | IMPUESTO PREDIAL REFERENCIA CATRASTAL N 369, 405, 406, 407, 408, 412, 413, 414, 415, 417, 420,421, 431, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474,454,427,426,438 VIGENCIA 2020, 2021, 2022 Y 2023 | 825 | 7,627,554 | 4 | 4,898,164 | 47686 | ENERO 2 DE 2024 |
| | | | | | 126 | 2,729,390 | 47892 | FEB 28 DE 2024 |

Según la información reportada por la oficina de presupuesto, de la ejecución de cuentas por pagar a marzo 2024 se evidencia el pago de cuentas de vigencias anteriores.



**INFORME AUDITORIA DE GESTION DE
CONTROL INTERNO**

Código: CIG-F-04

Versión: 1

**Fecha Aprob: 29 nov
de 2023**

9. RESERVAS PRESUPUESTALES

Se evidencian para la vigencia 2023, la constitución de reservas presupuestales por medio de la Resolución 004 de 2024, detalladas a continuación:

| NIT | TERCERO | VALOR RESER | DIS | RPP | FECHA | CONCEPTO |
|-----------|--|--------------------|-----|-----|------------|--|
| 901371874 | OPTIMIZAR SERVICIOS EMPRESARIALES SAS | 39,311,468 | 485 | 529 | 12/18/2023 | ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR LABORES DE ASEO Y LIMPIEZA EN LAS INSTALACIONES INTERNAS Y EXTERNAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 39-2023 |
| 804000044 | DELTHAC 1 SEGURIDAD LTDA | 151,588,410 | 35 | 106 | 03/01/2023 | PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA EN LAS INSTALACIONES DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 038 DE 2023 |
| 860000018 | AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIATUR S.A. | 1,565,254 | 59 | 52 | 02/01/2023 | SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS Y SOPORTE LOGISTICO PARA EVENTOS Y CAPACITACIONES RELACIONADOS CON LA DINAMICA EMPRESARIAL DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 32-2023 |
| 901222478 | TROYA CONSULTING S.A.S | 12,421,693 | 433 | 493 | 11/30/2023 | CONTRATO N 17-2023, ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR PRUEBAS DE ALCOHOLIMETRIA A LOS CONDUCTORES VINCULADOS A LA OPERACION DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A. |
| | TOTAL | 204,886,825 | | | | |

Se evidencia el pago de las siguientes reservas presupuestales en la vigencia 2024:

| TERCERO | VALOR RESER | DIS | RPP | FECHA | CONCEPTO | ORP | PRP | EGRESO | VALOR | FECHA PAGO (PRP PAGO RESERVAS |
|---------------------------------------|-------------|-----|-----|------------|--|-----|-----|--------|------------|--------------------------------|
| OPTIMIZAR SERVICIOS EMPRESARIALES SAS | 39.311.468 | 485 | 529 | 18/12/2023 | ADICION Y PRORROGA SUMINISTRO DE PERSONAL PARA REALIZAR LABORES DE ASEO Y LIMPIEZA EN LAS INSTALACIONES INTERNAS Y EXTERNAS DE LA TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., SEGUN CONTRATO N 39-2023 | 1 | 1 | 47878 | 24.472.162 | FEBRERO 23 DE 2024 |
| | | | | | | | | | 1 | 2 |

De lo anterior, a la fecha de 29 de febrero de 2024 y 31 de marzo de 2024, se evidencia la ejecución de reserva presupuestal Optimizar servicios empresariales S.A.S (Comprobante de egreso N° 47878 por \$ 24.472.162 y Comprobantes de egresos N° 47950 \$ 14.839.306) de conformidad con el reporte movimientos relacionados. Tipo de movimiento: PRP - PAGO RESERVA PRESUPUESTAL de enero a marzo 31 de 2024.

10. PUBLICACION DE INFORMACION PRESUPUESTAL

Se evidencia en la página web de la entidad en cumplimiento de la ley de transparencia Ley 1712 de 2014, Art.9 literal b. de conformidad con el siguiente enlace:

www.ttbaq.com.co/informacion%20presupuestal%20y%20financiera/

Ley de Transparencia Art 9. Información mínima obligatoria respecto a la estructura del sujeto obligado. Todo sujeto obligado deberá publicar la siguiente información mínima obligatoria de manera proactiva en los sistemas de información del Estado o herramientas que lo sustituyan:

b) Su presupuesto general, ejecución presupuestal histórica anual y planes de gasto público para cada año fiscal, de conformidad con el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011;

11. RELACION DE REPORTES EL SISTEMA CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACIÓN



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

PÚBLICA – CHIP

Se evidencia la relación de informes según categorías CUIPO, dentro de las fechas límites establecidas por la Contaduría general de la nación, como se ilustra en la siguiente imagen: (Certificado emitido por la Contaduría General de la Nación)



LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP a fecha 14 de abril de 2024, hora 21:25:30 remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

| | |
|----------------------------|--|
| Entidad Reportante | Terminal de Transportes de Barranquilla S.A. |
| Estado | ACTIVO |
| Nit | 890106084-4 |
| Representante Legal Actual | RUBEN HERNAN GARCIA ARIZA |
| Código CGN | 250108001 |
| Departamento | DEPARTAMENTO DE ATLANTICO |
| Ciudad | SOLEDAD |
| Año | 2023 |

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

| Identificación del Envío | Categoría | Ámbito | Año | Periodo | Fecha Límite de Reporte | Fecha Recepción | Estado (1) | Presentación en la CGN |
|--------------------------|--|--------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|---------------------|------------|------------------------|
| 4384772 | CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS | 2023 | Marzo - Marzo | 2 de mayo de 2023 | 28/04/2023 9:42:19 | Aceptado | OPORTUNO |
| 4400361 | CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS | 2023 | Junio - Junio | 31 de julio de 2023 | 19/07/2023 17:34:18 | Aceptado | OPORTUNO |
| 4429110 | CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS | 2023 | Septiembre - Septiembre | 31 de octubre de 2023 | 30/10/2023 16:51:07 | Aceptado | OPORTUNO |
| 4458290 | CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS | 2023 | Diciembre - Diciembre | 20 de febrero de 2024 | 19/02/2024 18:09:59 | Aceptado | OPORTUNO |

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prorroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA VIGENCIA 2022

Revisión de las actividades establecidas en el Plan de mejoramiento suscrito con la oficina de Control Interno, referente a la AUDITORIA CIERRE PRESUPUESTAL VIGENCIA 2022

HALLAZGO AUDITORIA VIGENCIA 2022

Se observa poca de gestión para el recaudo de los ingresos en la entidad para la vigencia 2022, teniendo en cuenta que en la ejecución de ingresos y gastos reportada en el CUIPO (categoría única del presupuesto ordinario), se ejecutaron gastos por encima de los ingresos recaudados (\$ 10.443.418.155), por la suma de \$12.136.073.290 (reporte CUIPO). Criterio: Decreto 115 de 1996.



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1. Seguimiento ante el Ministerio de Transportes con respecto a las rutas que se consideran abandonados debido a la nula o muy baja de venta de tasas de uso.

META: Realizar seguimientos realizados al Ministerio de Transporte

AVANCES: Se evidencia registro de asistencia de fecha 4 de diciembre de 2023 de una mesa de trabajo para realizar seguimiento al cumplimiento de las tasas de las empresas de transporte que operan en la terminal metropolitana de transportes de Barranquilla, por parte de la Superintendencia de transportes, El Ministerio de Transportes y la Terminal Metropolitana de Barranquilla. se evidencia registro fotográfico de la mesa de trabajo.

2. Mesas de trabajo mensuales con las empresas transportadoras donde se exponga los cumplimientos e incumplimientos de las rutas en búsqueda de mejorar los despachos o verificar porque no están saliendo despachados desde la TMTBAQ como puerto Terrestre autorizado

META: Realizar Mesas de trabajo realizadas con las empresas/ actas de reunión

AVANCES: Se evidencia acta de reunión del ministerio de transporte, Supertransporte, la Terminal Metropolitana de Barranquilla y las empresas de transporte de fecha 4 de diciembre de 2023 con el fin de establecer compromisos sobre el cumplimiento de las rutas asignadas en busca de mejorar los despachos desde la Terminal con puerto terrestre autorizado.

3. Notificación de evasión incluida las respectivas pruebas y posterior facturación de la evasión de las tasas de uso por tránsito.

META: Notificar a las empresas sobre la evasión y facturar la evasión de tasas de uso.

AVANCES: Se evidencian las notificaciones enviadas a las empresas sobre las evasiones de tasas de uso del mes de octubre de 2023, según lo reportado en el sistema INTEGRA. se evidencia las siguientes notificaciones con radicado: TTBAQ- SOP-1104- 2023- COPETTRAN. TTBAQ- SOP-1105-2023- COOTRANSBOL, TTBAQ- SOP-1106- 2023- EXALPA, TTBAQ- SOP-1107- 2023- SUPER STAR, TTBAQ- SOP-1108- 2023- TORCOROMA, TTBAQ- SOP-1109-2023- UNITRANSCO, TTBAQ- SOP-1110- 2023- BRASILIA. Se evidencia además registro de las evasiones recaudadas por la terminal desde los meses de julio a octubre de 2023, por valor de \$16,489,900.

De igual forma, se evidencian notificaciones a las empresas sobre el rodaje y el sistema integra, en donde la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A. de acuerdo con las competencias que se me asignan para dar cumplimiento al manual operativo de la entidad, informa a las empresas sobre las posibles evasiones de tasa de uso de los vehículos con el fin de realizar las verificaciones a que haya lugar, así mismo, dar respuesta y acercarse a la subgerencia operativa para pagar el valor correspondiente a la tasa de uso objeto de la presunta evasión.

4. Operativos interinstitucionales, acompañados de los organismos o entidades



INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO

Código: CIG-F-04

Versión: 1

Fecha Aprob: 29 nov de 2023

competentes para combatir las terminales piratas y todas las implicaciones del orden de seguridad y movilidad que implican.

META: Realizar operativos de control/ Notificaciones a organismos de tránsito o entidades competentes.

AVANCES: Se evidencia notificaciones a los organismos de tránsito y entidades competentes con el fin de recibir apoyo para la realización de operativos interinstitucionales con el fin de combatir las terminales piratas y todas las implicaciones del orden de seguridad y movilidad que implican. se evidencian oficios de fecha junio de 2023 TTBAQ-GER0530,0531 de fecha 2 de junio de 2023, dirigidas al tránsito del Atlántico y al Transito de soledad. sin embargo, a la fecha no se ha recibido respuesta por las entidades.

En conclusión, se evidencia un porcentaje de avance del 75% con corte a diciembre 2023, según el último seguimiento a los planes de mejoramiento por procesos realizado por la oficina de Control Interno.

RESULTADOS DE LA AUDITORIA (HALLAZGOS)

FORTALEZAS

La información sobre la programación de ingresos y gastos es consistente con lo publicado en la página web (Resolución 336 de 2023) y lo reportado a la Contraloría General (CUIPO- Categoría única de información del presupuesto ordinario). No existen diferencias.

La información sobre la ejecución de ingresos y gastos es coherente con la reportada en la página web y la información reportada a la Contraloría General - Reporte CUIPO (Categoría única de información del presupuesto ordinario).

Se evidencia que los valores reportados de cuentas por pagar y reservas presupuestales de la vigencia 2023 según Resolución 003 de 2024 y Resolución 004 de 2024 respectivamente, corresponden a lo reportado en la Resolución 336 de 2023 de cierre presupuestal vigencia 2023

Se evidencia en la página web de la entidad la publicación de la información presupuestal en cumplimiento de la ley de transparencia Ley 1712 de 2014, Art.9 literal b.

Se evidencia la relación de informes según categorías CUIPO, y su envío dentro de las fechas límites establecidas por la Contaduría general de la nación.

Se evidencia plan de mejoramiento vigente suscrito con la oficina de control interno, vigente, el cual

| | | |
|---|--|------------------------------------|
|  | INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO | Código: CIG-F-04 |
| | | Versión: 1 |
| | | Fecha Aprob: 29 nov de 2023 |

contine acciones para mitigar el hallazgo detectado en la auditoria de cierre presupuestal vigencia 2022. Se logra evidenciar un avance de cumplimiento del 75 %, de igual forma estas actividades se configuran dentro de una ejecución permanente.

OBSERVACIONES

Se observa que la ejecución de gastos de la vigencia 2023 (\$12.156.321.959) supera la ejecución de ingresos del mismo periodo (\$ 10.291.119.373) en cuantía de \$ 1.865.202.586, lo que evidencia que sigue existiendo en comparación con la vigencia 2022 poco seguimiento a la ejecución presupuestal, así como, falta de gestión para el recaudo de los ingresos de la entidad. Criterio: Decreto 115 de 1996.

Sin embargo, se evidencia plan de mejoramiento suscrito con la oficina de control interno en donde se establecen acciones que permiten subsanar el hallazgo detectado en la auditoria de cierre presupuestal vigencia 2022 y que aún se encuentra en ejecución. Una vez analizadas dichas acciones y teniendo en cuenta la observación de esta auditoría de cierre presupuestal vigencia 2023, se puede concluir que dichas acciones están encaminadas de igual forma a subsanar dicha observación, lo que permitiría seguir ejecutándolo y uno suscribir uno nuevo.

RECOMENDACIONES

Se reiteran las siguientes recomendaciones de conformidad con la auditoria de cierre presupuestal realizada en la vigencia 2023, relacionadas con:

- Para el caso del acto administrativo reiteró que, para el cierre presupuestal, se debería la información referente en cuanto al valor recaudado, la ejecución de gastos, el resultado presupuestal de la vigencia, es decir, si hubo superávit o déficit, que sirva como ejercicio para la toma de acciones para la siguiente vigencia.
- Para el caso del acto administrativo relativo a la constitución de cuentas por pagar, reitero que se debe ser más explícitos en cuanto a diferenciar el saldo de las cuentas por pagar de vigencias anteriores con el saldo de la vigencia a la que hace referencia el respectivo acto.
- Es necesario recordar que se debe garantizar que el saldo de las cuentas por pagar al cierre de la vigencia debe ser canceladas en la vigencia siguiente, priorizando en el pago de las cuentas de mayor tiempo, así como, en los pagos laborales, pagos de impuestos, pagos de sentencias (cuando aplique) pendientes, con el fin de minimizar la generación de riesgo de mayor impacto al patrimonio de la entidad.
- Para el caso del registro de la información de ingresos y gastos en el CUIPO, se recomienda revisar la información antes de realizar el respectivo registro de la misma, de conformidad con el Instructivo de diligenciamiento de la categoría única de información del presupuesto ordinario, CUIPO 2024..
- Se recomienda establecer un cronograma (Fecha límite para ejecución presupuestal) presupuestal de estricto cumplimiento para el cierre presupuestal de la vigencia 2024, en el cual se determinen las fechas limites para la entrega a satisfacción de bienes y servicios de la vigencia con el fin de evitar retrasos en la entrega, en cumplimiento de lo que establece el Decreto 115 de 1996 y el decreto 836 de 2011 art 10 que modifica el art 13 del decreto 115 de 1996 art 13.
- Seguir trabajando en el ajuste y actualización de la documentación referente a los procedimientos del proceso de gestión financiera de conformidad con las actividades actuales ejecutadas conforme lo

| | | |
|---|--|------------------------------------|
|  | INFORME AUDITORIA DE GESTION DE CONTROL INTERNO | Código: CIG-F-04 |
| | | Versión: 1 |
| | | Fecha Aprob: 29 nov de 2023 |

establece la ley, de manera que se documenten los puntos de control actuales, para evitar la materialización de posibles riesgos de gestión.

RIESGOS

Esta auditoria se realiza teniendo en cuenta los posibles riesgos identificados por el proceso en la ejecución de las actividades, relacionados con:

- Incumplimiento en la normatividad vigente
- Incumplimiento en los reportes a entes de control.
- Inadecuada ejecución del presupuesto de ingresos y gastos.
- Clasificación errónea de la información de ingresos.
- Errores de transcripción de la información.

ANEXOS

- Resolución No 336 de 2023.
- Resolución No 003 de 2024.
- Resolución No. 004 de 2024.
- Reportes CUIPO
- Planeación de Auditoría de Control Interno: Cierre presupuestal.
- Carta de Salvaguarda – Auditoría cierre presupuestal

| |
|---|
|  EDILSA VEGA PEREZ |
| AUDITOR - ASESOR CONTROL INTERNO |