



MOVILIDAD FUTURA S.A.S. SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE PASAJEROS DE POPAYAN.

INFORME DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

A OCTUBRE 31 DE 2014.

SITUACION ACTUAL

Dando cumplimiento a la Ley 87 de 1993, me permito presentar el informe de gestión de Control Interno a corte 30 de Octubre de 2014.

De acuerdo a la Nuevos Retos de Control Interno (Actualización del MECI), fue actualizado el pasado mes de septiembre del presente año el cronograma del Plan Operativo, a continuación el informe de seguimiento y control basados en los Roles de Control Interno como son: Valoración del Riesgo, Acompañamiento y Asesoría, Evaluación y Seguimiento, Fomento de la Cultura de Control y Relación con Entes Externos, los cuales detallaremos a continuación:

❖ Valoración del Riesgo: (Procedimientos - Autoevaluación del Control)

Para efectos de llevar a cabo el seguimiento y control de la implementación del Sistema de Gestión MECI- CALIDAD, se contrató un profesional desde el mes de Julio 2014, bajo el contrato No. 062 de 2014, cuyo objeto es prestar servicios profesionales para los componentes de planeación, gestión de calidad y Modelo Estándar de Control Interno que requiere el proyecto de SETP.

Con la cual el mes de Septiembre se realizó el levantamiento del diagnóstico de los Productos Mínimos, que se deben tener al 14 de noviembre de 2014, según la nuevo Decreto 943 de 2014, donde se encuentran 14 Elementos de Control y 48 Productos Mínimos que están ligados a los anteriores, los cuales deben estar documentados, evaluados, revisados y con evidencia encontradas, en el mes de octubre se llevó a cabo el avance de seguimiento de dichos productos encontrando lo siguiente:

Elementos de Control	Productos Mínimos	Avances Oct - 2014	Observaciones
Acuerdo, compromisos y Protocolo Éticos	1	Res. 004 de 2012, Código de Ética, Socialización por correo electrónico	Pendiente organizar formato adicional de Valores de la entidad.
Desarrollo de Talento Humano	3	Res. 119 de 2014, Manual de Funciones.	Pendiente Socialización, desde administrativa se está organizando perfiles.
Planes, Programas y Proyectos.	5	Se establece formato programa FGA-01 de Inducción y Re-Inducción. Programa Fortalecimiento Institucional FGA-02, Programa Bienestar N.A, Plan Desempeño N.A.	Pendiente Herramienta de Re-Inducción de cada Proceso. Pendiente socialización de los formatos / Cambios organizacionales, técnicos o normativos a cada líder.
Modelo de Operación por Procesos.	5	Se socializo con cada proceso la Misión, Visión, Objetivos, Código de Ética. Se solicitó Normograma a cada proceso.	Pendiente organizar propuestas de los colaboradores, se encuentra en proceso de modificación y aprobación de gerencia.
Calle 4 # 8-30 2 piso, Torre D 8205898 - 8209101 movilidadfuturapopayan@hotmail.com Nit: 900323358-2			



MOVILIDAD FUTURA S.A.S
 Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Estructura Organizacional		Se organizo Fundamentos de Calidad, Mapa de Procesos.	Pendiente organizar evidencias en la Carpeta. Pendiente Estrategia divulgación mapas de procesos físicos, misión, visión, directrices.
Indicadores de Gestión	2	En proceso van inmersos en las caracterizaciones de los procesos.	Pendiente terminar caracterizaciones de todos los procesos y socialización de los mismos.
Políticas de Operación	2	Pendiente	Pendiente su elaboración.
Administración del Riesgo	3	Se está elaborando el procedimiento.	Pendiente elaboración mapa de riesgos. Que dependen de los indicadores y controles de las caracterizaciones.
Autoevaluación Institucional	4	Se realizó socialización Autocontrol. Evidencias listados de asistencia	Pendiente indicadores de gestión. Ayudaran el Autocontrol.
Auditoria Interna	5	Procedimiento documentado, Se han ido realizando informes pormenorizados de seguimiento algunos procesos.	
Plan de Mejoramiento	2	Formato herramienta, se han realizado informes de seguimiento a los Planes de Mejoramiento.	
Información y Comunicación Externa	5	Nuevo Formato de PQR'S, Pagina Web. Se realizó procedimiento de las PQR'S, Actas de veedurías y los PAC.	
Información y Comunicación Interna	5	Tablas de Retención en proceso, Orfeo Funcionando	Pendiente Matriz responsabilidades de requisito de la norma, Revisión Plan de Medios.
Sistemas de Información y Comunicación	4	Orfeo funcionando, Software realizando ajustes. Pag web funcionando, PAC funcionando.	Pendiente implementación del Software al 100%.



❖ **Acompañamiento y Asesoría** **MOVILIDAD FUTURA S.A.S.**
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Con respecto al acompañamiento y Asesoría se realizaron las siguientes reuniones:

- Comité de Calidad Septiembre 11 de 2014: tema visita del BID.
- Comité de Calidad Octubre 9 de 2014: Tema tratado Conclusiones de la Visita del BID.
- Vista del BID 22 y 23 de Septiembre de 2014: Temas tratados Seguimiento y avances de los cuales quedaron Un formato de visitas diligenciado, Plan de Fortalecimiento Revisado con un porcentaje de cumplimiento del 93% y el Plan Acción.
- Elaboración el Normograma de Control Interno el cual contiene 22 elementos entre Artículos de la Constitución Nacional del 1991, Leyes, Decretos, Directivas Presidenciales, Resoluciones y Circulares.
- También se apoyó elaboración documental de las Tablas de Retención Documental para Control Interno.

❖ **Evaluación y Seguimiento:**

En el Rol de Evaluación y Seguimiento están todos los avances a los Planes de Mejoramiento con la Contraloría Municipal y La General de la Republica, el Plan de Fortalecimiento con el BID, el Plan de Acción, la Evaluación del cumplimiento y seguimiento a tratamiento a los PQR'S, Seguimiento a Predios (Revisión de Carpetas), los Arqueos de Caja Menor, la revisión y recomendaciones al informe de gestión – Encargo Fiduciario. A continuación el informe detallado de cada uno de ellos.

- **Evaluación del Cumplimiento y Avance del Plan de Mejoramiento Institucional con la Contraloría Municipal.**

Informe de avance y evaluación de cumplimiento con corte a 30 de octubre de 2014, de un total de 88 Acciones de mejoramiento, tenemos 72 cumplidas, Por vencerse 6, vencidas 10, arrojando los siguientes porcentajes:

Acciones de Mejoramiento	Cantidad	Porcentaje %
Cumplidas	72	82%
Por vencerse	6	7%
Vencidas	10	11%
Total	88	100%

A continuación se detallan las Acciones Vencidas y por Vencerse:

Fecha de Vencimiento a 31 de diciembre 2013.

1. 9-2011-2 (3)

Acción de Mejoramiento

3. Gestión de cobro persuasivo al señor Horacio Dorado y de fracasar, se citará a conciliación al contratista en mención con el fin de recuperar el mayor valor pagado a la DIAN y al Municipio de Popayán de \$660.000 y \$180.000 respectivamente.

Descripción de la Meta

Gestionar devolución de recursos descontados

Denominación de la unidad de medida

2



Unidad de Medida de las Metas **MOVILIDAD FUTURA S.A.S.**
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Documentos.

Acción Realizada: Estaban en proceso de elaboración nuevo oficio para reiterar la gestión de cobro.

**** Se solicita ajuste por encontrarse en proceso de Declaratoria de Incumplimiento.**

2. 23-2012-4 (4)

Acción de Mejoramiento

2- Reprogramación del cronograma de trabajo que de no ser cumplido, acarreará las sanciones definidas en el contrato.

Descripción de la Meta

Elaboración de la reprogramación del cronograma de obra.

Denominación de la unidad de medida

1

Unidad de Medida de las Metas

Cronograma de obra.

3. 25-2012-6 (1)

Acción de Mejoramiento

1. Se solicitó a la Contraloría Municipal, a través del ingeniero Juan José Segura, la apertura del aplicativo SIA para realizar la corrección de la información reportada en los formatos de modificaciones a la apropiación de gastos, validados en el SIA para la vigencia 2012.

Descripción de la Meta

Corrección de reportes validados en el aplicativo SIA.

Unidad de Medida de las Metas

Formato digital con el cargue de datos.

4. 26-2012-7 (3)

Acción de Mejoramiento

3. Solicitar a la Contraloría Municipal, a través del ingeniero Juan José Segura, la apertura del aplicativo SIA para realizar la corrección de la información reportada en el formato de programación y ejecución de ingresos validados en el SIA para la vigencia 2012.

Descripción de la Meta

Corrección de reportes validados en el aplicativo SIA.

Unidad de Medida de las Metas

Formato Digital con el cargue de datos

5. 27-2012-8 (1)

Acción de Mejoramiento

1 - Se solicitó a la Contraloría Municipal, a través del ingeniero Juan José Segura, la apertura del aplicativo SIA para realizar la corrección de la información reportada en los formatos de modificaciones a la apropiación de gastos, validados en el SIA para la vigencia.



MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Descripción de la Meta

Corrección de reportes validados en el aplicativo SIA.

Unidad de Medida de las Metas

Formato Digital con el cargue de datos

6. 28-2012-9 (1)

Acción de Mejoramiento

1 - Se solicitó a la Contraloría Municipal, a través del ingeniero Juan José Segura, la apertura del aplicativo SIA para realizar la corrección de la información reportada en los formatos de modificaciones a la apropiación de gastos, validados en el SIA para la vigencia.

Descripción de la Meta

Corrección de reportes validados en el aplicativo SIA.

Unidad de Medida de las Metas

Formato Digital con el cargue de datos

Fecha de Vencimiento a 30 enero de 2014.

1. 4-2010-4 (4)

Acción de Mejoramiento

3- Revisión comparativa de los informes mensuales y de las evidencias documentales de los contratos de prestación de servicios N° 02 del 18-11-2010 y No 03 del 22-11-2010

Descripción de la Meta

Cuadro comparativo de los contratos de prestación de servicios de prestación de servicios No. 02 del 18-11-2010 y No. 03 del 22-11-2010 y evidencias d los mismos.

Denominación de la unidad de medida

3

Unidad de Medida de las Metas

Cuadro Evidencias documentales

2. 5-2010-5 (3)

Acción de Mejoramiento

3- Revisión comparativa de los informes mensuales y de las evidencias documentales de los contratos de prestación de servicios N° 02 del 18-11-2010 y No 03 del 22-11-2010.

Descripción de la Meta

Cuadro comparativo de los contratos de prestación de servicios N° 02 del 18-11-2010 y No 03 del 22-11-2010 y evidencias de los mismos.

Denominación de la unidad de medida

3

Unidad de Medida de las Metas

Cuadro Evidencias documentales



Fecha de Vencimiento a 31 de Marzo de 2014.
MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

1. 1-2010-1 (1)

Acción de Mejoramiento

1.El proceso no ha prescrito, se gestionara ante el contratista Horacio Dorado la devolución y ante la DIAN los pagos y emolumentos del caso.

Descripción de la Meta

Oficios de requerimiento y gestión de conciliación.

Denominación de la unidad de medida

3

Unidad de Medida de las Metas

Oficio, Conciliación, Consignación Bancaria

Acción Realizada:

Estaban en proceso de elaboración nuevo oficio para reiterar la gestión de cobro.

Fecha de Vencimiento a 30 de Mayo de 2014.

1. 9-2011-2 (4)

Acción de Mejoramiento

4.Reiteración de la Gestión de cobro por parte del área jurídica de la Sociedad, al Fondo de Pensiones del ISS, para la devolución de \$ 7.010.400 correspondientes a pagos realizados por pensión a cargo del patrono y del trabajador Víctor Alfonso Rosero

Descripción de la Meta

Gestionar devolución de los valores pagados ante colpensiones antiguo ISS

Denominación de la unidad de medida

2

Unidad de Medida de las Metas

Oficio, Conciliación.

Acción Realizada:

Estaban en proceso de elaboración nuevo oficio para reiterar la gestión de cobro.

Fecha de vencimiento a 31 de Octubre de 2014.

Se solicita ajuste por encontrarse en proceso de Declaratoria de Incumplimiento.

1. 24-2012-5 (3)

Acción de Mejoramiento

3- Los planes de contingencia que sean presentados por el contratista y aprobados por la interventoría, tendrán seguimiento por parte de la interventoría y la Entidad, para lograr el cumplimiento de las obras en el tiempo estipulado.

Descripción de la Meta

Informes de seguimiento a los planes de contingencia presentados por el interventoría cuando se presente retrasos a la obra.



Denominación de la unidad de medida **MOVILIDAD FUTURA S.A.S.**
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

4

Unidad de Medida de las Metas

Informes.

Fecha de Vencimiento a 20 de Noviembre de 2014.

1. 18-2011-11 (3)

Acción de Mejoramiento

3. El módulo de presupuesto del software financiero a implementar desde la vigencia 2014, realizará un control sobre el presupuesto de ingresos y gastos, para verificar su equilibrio, por grupo, fuente de financiación, entre otros, desde la apropiación inicial y las modificaciones realizadas al mismo, previa autorización de la autoridad competente

Descripción de la Meta

Módulo de presupuesto implementado

Denominación de la unidad de medida

1

Unidad de Medida de las Metas

Modulo.

2. 27-2012-8 (2)

Acción de Mejoramiento

2 - A partir de la vigencia 2014, las operaciones del ciclo financiero (Presupuesto - Contabilidad - Tesorería) se manejarán mediante un Software financiero que genera una información confiable, oportuna e integrada en tiempo real

Descripción de la Meta

Implementación del software financiero

Denominación de la unidad de medida

1

Unidad de Medida de las Metas

Software

3. 27-2012-8 (3)

Acción de Mejoramiento

3 - Para el cierre de la vigencia fiscal 2013, se verificará información correspondiente a ejecución de certificados de disponibilidad, registros presupuestales, obligaciones y pagos de forma mensualizada y consolidada, en el software financiero para tener una información real de la situación financiera del Ente Gestor, a fin de realizar la homologación y parametrización con los informes a presentar a entidades de control y entidades cofinancadoras.

Descripción de la Meta

Implementación del software financiero

Denominación de la unidad de medida

1

Unidad de Medida de las Metas

Software



MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

4. 29-2012-10 (1)

Acción de Mejoramiento

1. Se continuara con la implementación de las diferentes fases del Sistema de Gestión de Calidad y Modelo Estándar de Control Interno - MECI con el equipo de trabajo de la Sociedad.

Descripción de la Meta

Desarrollar las diferentes fases del Sistema de Gestión de Calidad y MECI al interior de la Sociedad.

Denominación de la unidad de medida

1

Unidad de Medida de las Metas

Sistema Implementado.

5. 29-2012-10 (2)

Acción de Mejoramiento

2. Formulación y seguimiento por parte de Planeación de los planes estratégico y de acción de la Sociedad

Descripción de la Meta

Planes formulados e Informes de seguimiento

Denominación de la unidad de medida

6

Unidad de Medida de las Metas

Planes informes de Seguimiento.

Una Acción de Mejoramiento en blanco.

- **Evaluación del Cumplimiento y Avances del Plan de Mejoramiento Institucional con la Contraloría General de la Republica.**

El Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la Republica se envió para su revisión y aprobación el pasado 7 de Octubre a la fecha no han enviado la aceptación a dicho Plan, comenzara con el seguimiento, se están elaborando los oficios de seguimiento a cada proceso para la verificación y recolección de evidencias.

- **Evaluación del Cumplimiento y Avance al Plan de Fortalecimiento Institucional con el BID.**

En la pasada visita del 22 y 23 de septiembre de 2014 se realizó el seguimiento con los equipos de comisión del BID, el Ministerio de Transporte y Movilidad Futura S.A.S de allí salieron los siguientes documentos:

a. Formato de Visita del BID contiene:

Información General del Proyecto

Objetivo de la Visita de Supervisión

Resultados y Conclusiones de la visita de supervisión con cada componente

Capacidad institucional

Riesgos del Proyecto

Operaciones y Procesos

Ejecución Financiera



MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Control Interno y Externo

Ejecución Técnica

Adquisiciones

Con el cual se acordó un plan de acción, el cual fue firmado por las partes.

b. Plan de Acción con el BID

Contiene:

8 Situaciones Encontradas

10 Acciones Sugeridas

De las cuales

3 Acciones sugeridas tenían vencimiento a 03 de octubre de 2014.

1 Acción Sugerida tenía vencimiento al 06 de octubre de 2014.

1 Acción Sugerida tenía vencimiento al 17 de octubre de 2014.

1 Acción Sugerida tenía vencimiento al 19 de octubre de 2014.

4 Acciones sugeridas tienen vencimiento a 30 de Octubre de 2014.

Porcentaje de cumplimiento del 0%.

La información de último minuto por parte del coordinador del proceso financiero según correo enviado por el BID, se moverá las fechas de vencimiento de las acciones sugeridas.

c. El Plan de Fortalecimiento con el BID se encuentra con un

Total de 43 Situaciones Observadas:	100%	Porcentaje
Situaciones observadas cumplidas	40	93.02%
Situaciones en Proceso	2	4.65%
Situaciones Pendientes por Cumplir	1	2.33%

• Evaluación del Plan de Cumplimiento y Avance Plan de Acción Derivado del Plan de Desarrollo del Municipio de Popayán.

En cuanto a los Planes de Acción 2014, articulados de acuerdo al plan de desarrollo presenta los siguientes avances:

2.3.1.1 (k): Mejoramiento y/o Generación de 29.000 metros cuadrados, espacio público.

Avances IV Bimestre: Se ajusta a 60.000 metros cuadrados de espacio público. A la fecha se encuentra en ejecución los contratos de obra 49 (Puente Rio Cauca), 56 (Tramo 3 C), 57 (tramo 3D), dentro de los cuales se proyecta más de 16.000 metros cuadrados. Se encuentra pendiente por aprobación por el concejo (se le envió correo a la planeación preguntando sobre presentación al concejo de ajuste de metas).

Cumplimiento respecto del total 6,14% y cumplimiento respecto del año 2012 al 2014, es de: 29,66%.

2.3.1.1 (l): Construcción de 15 Kilómetros de Ciclo vías (SETP).

Avances IV Bimestre: Se plantea el ajuste de la meta 1 Kilometro, a la espera de la representación al concejo, Los proyectos de ciclo vías se construyen conjuntamente con la vía, hasta ahora las vías construidas por Movilidad Futura, no incluyen este tipo de infraestructura, el avance a la fecha es lo construido por el Municipio.



*Avances al 31 de Agosto de 2014. El 100% de la fecha se imprimen los pliegos para la UMUS, dicho proceso saldrá en el mes de Agosto, con un tramo de Ciclo vía.

El avance a la fecha es lo construido por el municipio en los años 2009 y 2010.

2.3.1.1 (m): Construcción de la Cartilla de espacio público del Municipio (mobiliario urbano).

Avances IV Bimestre: Se encuentra en proceso de impresión. Es importante que la Oficina Asesora de Planeación Municipal, adopte el documento mediante resolución para ejecutar las obras conforme esta nueva herramienta.

Subprograma de Infraestructura del SETP.

2.4.2.1 (a): Rehabilitación de vías trocales 4.2 Kilómetros.

Avances IV Bimestre: Cumplimiento respecto del total 8,71% y cumplimiento respecto del año 2012 al 2014, es de: 59,52%.

Ejecución de redes de AyA, que han permitido intervención de las vías.

2.4.2.1 (d): Construcción de Paraderos Cubiertos 16 y paraderos demarcados 35.

Avances IV Bimestre: La meta se propone ajustar a construcción de 9 paraderos cubiertos y 62 paraderos demarcados para llevar presentación al concejo.

Cumplimiento respecto del total 2.41% y cumplimiento respecto del año 2012 al 2014, es de 21.57%.

2.4.2.1 (f): Construcción del Nuevo Puente Vehicular Río Cauca.

Avances IV Bimestre: Contratos de obra 49 (Puente Río Cauca) con un avance del 27.5% versus 23.8% Programado.

Subprograma Implementación y Operación del SETP.

2.4.2.2 (c): Estructurar 80% el sistema de Gestión y Control de Flota del SETP.

Avances IV Bimestre: Actualmente nos encontramos efectuando el diseño operacional el cual permite determinar la cantidad de vehículos y forma de operación.

Contratación de especialistas para apoyar los estudios de transporte y financiero.

Fortalecer al equipo interno de operaciones para ejecución y revisión de infraestructura.

Cumplimiento del 14%.

2.4.2.2 (e): Formulación, implementación, seguimiento y evaluación del Plan de Adquisición Predial y Reasentamientos - APR, de acuerdo al marco de política y a las directrices del Ministerio de Transporte. (PARA LOS TRAMOS 3, 4, 5 Y 6) a Diciembre de 2.014.

Avances IV Bimestre: Los planes de Adquisición Predial y Reasentamiento se implementan de acuerdo al avance de la ejecución de los tramos, para el segundo semestre del 2014, se iniciara la implementación de los planes en los tramos 3 y 4.

Se cuenta con los estudios que conforman el diagnóstico general para los Tramos 3 y 4, (Estudio de títulos, levantamiento topográfico, avalúos comerciales, estudio socioeconómico y peritaje económico). Se identificaron los posibles impactos categorizando cada unidad social de acuerdo a tres niveles de complejidad (Alto, Medio y Bajo) y las unidades sociales vulnerables (ingresos exclusivos de la actividad económica a desplazar, integrantes de la US en condiciones de discapacidad y/o desplazamiento; mujeres cabeza de familia).

2.4.2.2 (f): Formular y apoyar la implementación del PMA con el fin de garantizar la protección del ambiente urbano y los recursos naturales a los Tramos 1,2, 2ª, en ejecución 3c,3d, sin terminar.

Avances IV Bimestre: Cumplimiento respecto al total 9.36% y cumplimiento respecto del 2012 al 2014 es del 100%.

Formulado al 100% e implementado para los corredores trocales. Para los corredores complementarios y alimentadores pendiente por formular (en caso de ser necesario).



2.4.2.2 (g): Implementación de los planes de acción definidos (componente infraestructura, operacional e institucional).

MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
 Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

Avances IV Bimestre: Levantamientos de procesos y trabajo con los profesionales de cada área.

Desde el mes de julio 2014, se realizó la contratación de un profesional contrato número 062 de 2014, cuyo objeto es prestar servicios profesionales para los componentes de Planeación, Gestión de Calidad y Modelo Estándar de Control Interno que requiere el proyecto de Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros del Municipio de Popayán SETP.

Julio 2014: Reporte de seguimiento al PDM.

Agosto 2014: Reporte de seguimiento al PDM. Elaboración de formato para la recolección de planeación de actividades estratégicas.

Septiembre 2014: Reporte de seguimiento al PDM. Se comienza a trabajar en la elaboración y ajuste del Plan Estratégico de la entidad.

• **Evaluación del Cumplimiento y Seguimiento al tratamiento a PQR'S:**

Los PQR mecanismo que permite atender las peticiones, quejas y reclamos los cuales han tenido el siguiente tratamiento a Septiembre 2014:

Julio 2014: Se recibieron 19 Solicitudes en total, fueron atendidos de la siguiente manera:

Área Solicitud		Tipología		Solución		Evaluación	
A1= Infraestructura	23%	T1= Queja	5%	S1=Información Verbal	84%	SC=Solución Completa	84%
A2= Predial	62%	T= Sugerencia	5%	S2= Información Escrita	8%	SI=Solución Incompleta	5%
A5= Social	15%	T= Solicitud de Información	89%	S3= Visita	8%	RE=Remitido Otra Entidad	11%
Total	100%		99%		100%		100%

Agosto 2014: se recibieron 7 Solicitudes en total, fueron atendidos de la siguiente manera:

Área Solicitud		Tipología		Solución		Evaluación	
A2= Predial	71%	T4=Solicitud de Información	86%	S1=Información Verbal	71%	SC=Solución Completa	100%
A5= Social	14%	T1= Queja	14%	S2= Información Escrita	29%		
En Blanco	14%						
Total	100%		100%		100%		100%



Septiembre 2014: Se recibieron solicitudes en total, fueron atendidos de la siguiente manera:

Área Solicitud		Tipología		Solución		Evaluación	
A2= Predial	86%	T4= Solicitud Información	100%	S1= Información Verbal	71%	SC= Solución Completa	100%
A6= Otra	14%			S2= Información Escrita	29%		
Total	100%		100%		100%		100%

• **Seguimientos o Aqueos de Caja Menor.**

Información sobre arqueo de mes de Septiembre 2014.

VALORES			
(A)	VALOR GIRO INICIAL	\$10.000.000	12 de Febrero de 2.014
		\$3.714.800	9 de Mayo de 2014
	Saldo en Efectivo:	\$112.700	Valor que suman los Recibos de Caja Agosto: \$495.300
			(+) Valor que suman los gastos por vales provisionales: \$0
	Saldo en Billetes:	\$112.000	
	Saldo en Monedas:	\$700	
	Saldo en Bancos:	\$3.081.300	Corte a 30 de agosto de 2014.
(B)	SUMAS	\$3.194.000	(C) SUMAS \$495.300
(D)	SUMA TOTAL (B+C)	\$3.689.300	(D) SOBANTE O FALTANTE (A-D) \$25.500

El presente Faltante está representado en una consignación realizada el 09 de septiembre de 2014. Por valor de \$25.500.



Información sobre arqueo de mes de octubre de 2014

MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

VALORES			
(A)	ALOR GIRO INICIAL	\$3.714.800	Agos y Sep Parte de Oct de 2014
	Saldo en Efectivo:	\$349.800	Valor que suman los Recibos de Caja: \$2.390.100
	Saldo en Billetes:	\$349.000	(+) Valor que suman los gastos por vales provisionales: \$0
	Saldo en Monedas:	\$800	
	Saldo en Bancos:	\$974.900	Corte 07 de Octubre de 2014
(B)	SUMAS	\$1.324.700	(C) SUMAS
(D)	SUMA TOTAL (B+C)	\$3.714.800	(D) SOBANTE O FALTANTE: (A-D) \$0

De los cuales se anexa una copia.

❖ **Fomento de la Cultura del Control:**

Se realizó la primera socialización de la Cultura del Autocontrol por equipos de trabajo en las semanas de 25 al 29 de agosto y 01 al 05 de Septiembre de 2014 de la cual existente la presentación y los listados de asistencia a la presentación que reposan en el archivo documental de Control Interno.

Se tienen diferentes propuestas para poner a consideración sobre los mecanismos que se deben implementar en la entidad para el manejo del Auto-control estipulado en el Decreto 943 de 2014.

Por ejemplo:

- Lista de Chequeo con cada una de las actividades contractuales y porcentaje de cumplimiento de cada una de ellas para que cada colaborador la realice mensualmente y pueda ser un insumo para el supervisor.
- Utilizar el Plan de Trabajo que tiene cada uno de los colaboradores para ir sacando su cumplimiento.
- En el Formato Informe Mensual de Actividades se incluya un criterio de Auto- Evaluación cualitativa como mecanismo de Auto-Control.
- Se utilizara el nuevo programa instalado SPARK donde se enviaran frases para el Auto-Control.
- Se utilizaran los Indicadores de gestión de cada proceso.
- Se está Buscando con la ESAP capacitaciones, Talleres de Cultura de Control para apoyar el proceso.

❖ **Relación con Entes Externos:**

Revisión y recomendaciones informe de gestión – Encargo Fiduciario.

Al realizar la revisión del informe semestral enviado por la Fiduciaria Davivienda se me presentaron algunas inquietudes que fueron aclaradas a continuación relaciono las consultas:



MOVILIDAD FUTURA S.A.S.
Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán

❖ **INGRESOS**

1. Devolución de retenciones, reembolso de caja menor y otros ingresos. \$73.119.470.00.

Los valores que suman \$73.119.470 registrado por este concepto se debe a lo siguiente:

2.2 Cuenta por Cobrar. "informe mes de enero de 2014"

En la rendición de cuentas con corte al mes de diciembre del 2013, se registró una cuenta por cobrar a Fiduciaria Davivienda por valor de \$72.825.062 generada por un mayor valor de retenciones por concepto de impuestos trasladados por error. Dicho valor fue reintegrado a la cuenta de ahorros 197000053235 Nación el 31 de enero del 2014. Adicionalmente, me permito informar que los rendimientos dejados de percibir por este monto fueron los equivalentes a la suma de \$294.408, valor reconocido por la sociedad fiduciaria y consignados el 6 de febrero de 2014 a la misma cuenta NACION.

$$\$72.825.062 + \$294.408 = \$73.119.470$$

2. Devoluciones de Gastos Bancarios. \$23.731.865.00

Con respecto a éste punto, me permito informar que corresponde a Retención en la fuente que el banco Davivienda aplicó a las cuentas del fideicomiso en los meses de Abril, Mayo y Junio, tal como se detalla a continuación: teniendo en cuenta que las cuentas a nombre del Fideicomiso son exentas por éste concepto, la Fiduciaria hizo la solicitud y los valores fueron reintegrados a sus respectivas cuentas liquidando intereses dejados de percibir.

FECHA	1970 0005 3235	1970 0005 3540	CONCEPTO
ABRIL	\$ 5.544.492,00	\$ 2.545.247,00	Ajuste por Cobro de Retefuente
MAYO	\$ 10.101.098,00	\$ 4.630.805,00	Ajuste por Cobro de Retefuente
JUNIO	\$ 617.051,00	\$ 293.172,00	Ajuste por Cobro de Retefuente
TOTAL	\$ 16.262.641,00	\$ 7.469.224,00	

TOTAL	\$ 23.731.865,00
--------------	-------------------------

3. Devolución Ajuste Cuenta Nación \$227.000.035.00

Éste valor corresponde a un REINTEGRO DE RECURSOS. Por lo siguiente:

En el mes de enero se realizaron 7 pagos, los cuales había sido girados por la fuente Ente Territorial pero fueron pagados erradamente por Fuente de financiación Nación, lo cual se ajustó y el 11 de Febrero se devolvió el valor de \$226.366.813,00 por concepto de pagos y \$633.222,00 por concepto de rendimientos dejados de percibir para un total de \$227.000.035,00 a la cuenta 197000053235 Nación, valor correspondiente a las Órdenes de Pago No. 566 - 567 - 568 -569 - 570 - 577 -578. De 2013.

4. Ingresos por rechazos \$11.745.254.00

Los Ingresos por rechazos corresponde al ingreso de los recursos producto de un pago rechazado, lo que quiere decir que al realizarse un pago que por algún error sale rechazado, el valor automáticamente se devuelve al renta líquida del que salió, registrándose en el extracto como un "INCREMENTO"

La diferencia de \$5.538.380 que se presenta entre los conceptos Ingresos por rechazos y Legalización rechazos, se debe a las siguientes situaciones:

En el mes de Febrero Movilidad futura solicito la expedición de un cheque de gerencia según la O.P No. 29 por valor de \$317.800 a favor del Departamento del Cauca, pago que correspondía al reconocimiento y pago de impuesto de Registro derivados de los procesos de adquisición de predios que adelantaba Movilidad y debía girarse a nombre de la Fiduciaria Davivienda, motivo por el cual el 25 de febrero mediante oficio enviado por el Ente Gestor, se anuló dicho cheque expedido al Departamento del Cauca y se giró nuevamente a favor de Fidudavivienda.

Según lo anterior, se generó en las cuentas del Fideicomiso Movilidad Futura una partida conciliatoria por valor de \$317.800, valor que se reintegró el 6 de marzo y que en nuestro sistema aparece como una Legalización de Rechazo.



MARZO DE 2014

Devolución GMF	\$ 0,00
Devolución por rechazos	\$ 6.572.894,00
Total Ingresos	\$ 304.327.575,13
Egresos	
Devolución de rendimientos a municipio	\$ 46.016.463,80
Pagos Fuente Municipio	\$ 194.418.833,00
Egreso por traslado	\$ 247.406.426,63
Retenciones pagos	\$ 7.104.404,00
Rechazos presentados	\$ 0,00
Devolución de Recursos a Fuente de Financiación Nación	\$ 0,00
Cuenta por cobrar a la Cca rentacafe	\$ 0,00
Gastos bancarios Retefuente	\$ 3.058.894,00
legalización rechazo	\$ 6.255.094,00
Total Egresos	\$ 504.260.115,43
Saldo final Cta Aho 3540	\$ 15.794.581.497,13
Saldo final Renta 169506	\$ 50.656.884,94
Saldo Final	\$ 15.845.238.382,07

DIFERENCIA: \$317.800

En el mes de Agosto se presentó un rechazo de la o.p 406 a nombre de SANDRA OSPINA RAMIREZ por valor de \$5.856.180, rechazo que se legalizó en el mismo mes pero, en nuestro sistema se anuló el rechazo el 2 de septiembre, es por este motivo que en el flujo de caja no se refleja como egreso en las Legalizaciones de rechazo, porque dicho valor debe aparecer en el flujo de caja del mes de septiembre de 2014.

❖ **EGRESOS**

5. Devolución Ajuste Cheque	\$317.800
6. Devolución Ajuste Cta. Municipio	\$227.000.035.00
7. Legalización rechazo \$5.856.180.00	\$17.283.636.00

Para los egresos sucede la misma situación. Revisar puntos anteriores.

❖ **2.3 Obligaciones del Fideicomitente: CAJA MENOR:**

La caja menor la constituyeron con \$14.000.000 en julio del 2013 y de ahí hasta diciembre de 2013 hicieron legalizaciones quedando un saldo de \$1.027.304.93, los comprobantes contables no especifican que legalizaron, solo registraron conceptos como "legalizaciones caja menor mes XX", en este sentido tendrían que enviar los soportes para validar y legalizar el valor que aún está pendiente.

RECOMENDACIONES

• **Recomendaciones para el área administrativa.**

Tener en cuenta la fecha límite de los vencimientos de los seguros, para que la entidad no quede desprotegida.

Se recomienda revisar en la seguridad social, la parte de los riesgos profesionales que se paga por cada contratista y que su pago sea de acuerdo a los riesgos de sus actividades.

De igual manera es importante aplicar las medidas que indican las ARL, para con los contratistas y el personal de planta, como por ejemplo avisar de las salidas de comisión.



- **Recomendaciones realizadas a observaciones encontradas en los arquezos de Caja Menor.**

No debe haber enmendaduras en los soportes según Art. 9° y 10° de las Res. 3 de 2014.

Se deben utilizar los formatos estandarizados como recibos de caja y formato de solicitud de caja menor.

No se debe utilizar sellos fechadores para numerar los formatos.

Se debe diligenciar los formatos en su totalidad.

Se debe verificar que los soportes estén legibles y completos.

Recoger los Rut Faltantes (En cuanto al Rut todos los soportes deben tenerlo y debe estar actualizado, según Art. 10° de la Res. 53 de 2014).

Todos los recibos de caja deben estar firmados de lo contrario se puede ver como no aceptado el gasto.

- **Recomendaciones a observaciones encontradas a parte contable.**

Se recomienda revisar el procedimiento de viáticos, para fijar una fecha límite para que las personas entreguen los soportes de los avances, no es conveniente para la entidad tener un saldo alto por legalización de avances.

Se sugiere realizar la aclaración de la legalización de la caja menor constituida con la fiducia desde julio de 2013 hasta diciembre de 2013, donde aún aparece un saldo sin legalizar por valor de \$1.027.304.93, se deben enviar los soportes para que ellos validen y legalicen el valor que aún está pendiente.

Solo se cuenta con los pagos y sus soportes para realizar el seguimiento preventivo al área financiera como legibilidad de los gastos, para la conciliación de gastos con sus respectivos descuentos y saldos contables se deben realizar con los extractos bancarios que llegan a la entidad los primeros días del mes siguiente.

Se recomienda averiguar sobre otro mecanismo para efectuar los pagos de seguridad social que la entidad realiza como activar la terminal financiera del banco para la eliminación de pagos manuales.

- **Recomendaciones para el Rol de Fomento de la Cultura.**

Para el rol del Fomento de la Cultura y Control se recomienda revisar las opciones de mecanismos de Auto-Control descritas anteriormente para llevar a cabo su implementación en la entidad lo antes posible.

- **Recomendaciones a apoyo a la Supervisión.**

Recomienda a las personas que apoyan la supervisión estar pendiente de los pagos y afiliaciones a la seguridad social de cada uno de sus contratistas al momento de pasar las cuentas y firmar el certificado de cumplimiento.

De acuerdo a las situaciones presentadas con los contratos de obra y demás es recomendable realizar una socialización detallada a los encargados de la apoyo a la supervisión del Manual de Contratación y Supervisión.

Las anteriores recomendaciones están soportadas en los documentos e información, que se encuentra en las instalaciones de la sociedad.

Cordialmente,

Carolina Castrillón Hernández
Ingeniera Industrial
Control Interno
Movilidad Futura S.A.S