

Para contestar cite:

AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA  
Memorando No. 2015-102-013802-3  
Fecha: 30/11/2015 11:26:08->102  
FUN: ANDRÉS FIGUEREDO SER-300  
Anexos: 21 folios



Bogotá D.C

**PARA:** DR. ANDRÉS FIGUEREDO SERPA  
Vicepresidencia Gestión Contractual

DR. GERMÁN CÓRDOBA ORDOÑEZ  
Vicepresidencia Ejecutiva

**DE:** DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO  
Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe de Seguimiento a los ingresos recibidos por peajes (PEI 83).

Apreciados Doctores:

Comendidamente me permito remitir para su consideración el seguimiento a los ingresos recibidos por peajes (PEI 83) realizada en el mes de noviembre de 2015, dando cumplimiento al Plan de Evaluación Independiente que viene desarrollando la Oficina de Control Interno.

A continuación se anexa un cuadro, concluyendo lo evidenciado en la evaluación realizada:

Proyecto / Objeto de la auditoría	No Conformidades	Recomendaciones	Observaciones
Evaluación efectuada a los ingresos recibidos por peajes - PEI 83.	6	0	2

\*Estas no conformidades, recomendaciones y observaciones se denotan en el capítulo V y VI del informe que se anexa a la presente comunicación.

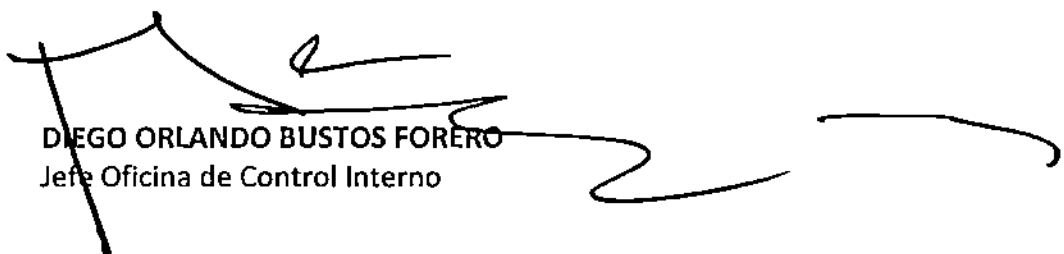
Con fundamento en lo anterior, nos dirigimos a esa dependencia, en los términos del literal g., artículo 4; los literales h, j, y k del artículo 12 y el artículo 14 de la Ley 87 de 1993, y de los Decretos 4165/11 y 1745/11, solicitando atentamente se sirva enviar el plan de mejora sobre el contenido de las no conformidades, asociadas a los proyectos de su competencia y


Para contestar cite:  
Radicado ANI No.: \*RAD\_S\*  
\*\*RAD\_S\*\*  
Fecha: \*F\_RAD\_S\*

contenidas en el documento adjunto, adoptando las medidas correctivas o preventivas procedentes o la oportuna aclaración de las circunstancias de hecho a que haya lugar.

En atención al carácter probatorio del informe proferido y del cumplimiento periódico de seguimiento al contenido de lo comunicado mediante el presente, el término recomendado para la emisión de respuesta es de treinta (30) días contados a partir de la radicación (Art. 14 CPACA).

Con un muy cordial saludo,

  
**DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO**  
Jefe Oficina de Control Interno

C.C.:  
Anexo: Informe  
Proyectó: Luz Jeni Fung Muñoz – Contratista Oficina Control Interno  
Nro Borrador: 2015-1022025895 

*Agencia Nacional de Infraestructura*

# INFORME DE AUDITORIA

Ministerio de Transporte



Informe de Auditoria de Seguimiento a los Ingresos Recibidos por  
Peajes (PEI 83)

**2015**

## TABLA DE CONTENIDO

---

I.	OBJETIVOS	3
II.	ALCANCE	3
III.	MARCO LEGAL	3
IV.	DESARROLLO DE INFORME	3
V.	NO CONFORMIDADES	40
VI.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	41
VII.	PAPELES DE TRABAJO	42

## INFORME DE AUDITORIA DE SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83).

### I. OBJETIVOS

---

Verificar el adecuado registro contable de los ingresos recibidos por peaje que tiene cada proyecto de concesión modo carretero y que se lleve acorde con el régimen de contabilidad pública.

Constatar que las cifras que manejan los concesionarios y fiducias coincidan con las cifras registradas en la Entidad.

### II. ALCANCE

---

Evaluar los ingresos recibidos por peajes de cada proyecto de concesión modo carretero en el período comprendido de enero a septiembre de 2015 y conciliar las cifras entre ANI vs Concesionario y Fiducias, sobre la base de toda la información asociada al tema, sin mediar mecanismos de muestreo.

### III. MARCO LEGAL

---

- Concepto emanado de la Contaduría General de la Nación No. 20111-150282 del 18 de Enero de 2011, "Procedimiento contable de los hechos relacionados con las concesiones de infraestructura de transporte".
- Resolución 237 del 20 de agosto de 2010, "Por medio de la cual se modifica el régimen de contabilidad pública y se deroga la resolución 192 de Julio de 2010".

### IV. DESARROLLO DEL INFORME

---

La Oficina de Control Interno en desarrollo del Plan de Evaluación Independiente (PEI 83), realizó la siguiente auditoría con el fin de hacerle seguimiento a los Ingresos Recibidos por Peajes y la conciliación de las cifras registradas en la Fiducia vs las cifras registradas en la contabilidad de la Agencia Nacional de Infraestructura.

En el mes de noviembre de 2014, la jefatura de Control Interno realizó el presente informe y evidenció las siguientes No Conformidades, las cuales se evaluaron y revisaron en su porcentaje de avance:

No	CODIGO	AÑO	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN NO CONFORMIDAD REAL POTENCIAL	ACCIONES CORRECTIVAS COMPROBADAS	AVANCE
1803	591	2013	Proyectos con diferencias sin justificar:  • Zona Metropolitana de Bucaramanga, valor \$74.314.093=, no hay soportes de la gestión adelantada para aclarar el porqué de esta diferencia.	Se realizó el levantamiento de esta No Conformidad en la auditoría realizada en el año 2013 por la Jefatura de Control Interno. Para la auditoría del año 2014 se evidenció que no se habían realizado acciones correctivas para su cierre, situación que sigue vigente para la auditoría del año 2015.	0%
2571	524	2014	Las diferencias sin justificar, se presentaron dos casos: Rumichaca – Pasto – Chachagüi y Zona Metropolitana de Bucaramanga. Con este último, se hace especial énfasis porque, desde la anterior auditoría, la jefatura de Control Interno hizo una observación a este proyecto y recomendó que las áreas encargadas hicieran los ajustes del caso y a la fecha de este nuevo informe se evidencia el mismo hallazgo. Se recomienda hacer los ajustes por diferencias mínimas ya que la información contable que se revela en los Estados Financieros de la Entidad debe ser confiable y fidedigna.	El proyecto Rumichaca - Pasto - Chachagüi, no adjuntó certificación de recaudo de peajes de la fiduciaria, por tanto no se pudo constatar el recaudo acumulado de fiducia con el recaudo acumulado del formato GCSP-F-009. Para el caso de ZMB, como se dijo anteriormente sigue vigente la No Conformidad.	0%

Se procedió a solicitar al Área de Contabilidad los soportes del registro del ingreso por peajes y se verificó su contabilización acorde con el formato GCSP-F-009 suministrado por los concesionarios al Grupo Financiero modo carretero. A su vez, al Grupo Financiero se le solicitó el formato mencionado anteriormente (mensual) y las certificaciones de Fiducia con los saldos acumulados de los ingresos por peajes con corte a 30 de junio de 2015 (semestral).

Se realizó conciliación a través de las tres fuentes que manejan estos recursos: Fiducia, donde se administran los recursos del Patrimonio Autónomo del Proyecto, Grupo Financiero Modo Carretero ANI y Contabilidad ANI.

En el cuadro observaremos la coincidencia o no entre las cifras acumuladas de Fiducia a junio 30 de 2015 frente a las cifras acumuladas en virtud del formato GCSP-F-009 (semestral) y así mismo se confrontarán estas en torno al registro contable, el cual será valorado mes a mes.

A continuación relacionamos los Ingresos Recibidos por Peajes de los siguientes proyectos y el cumplimiento con el envío y registro de la información:

NEIVA - ESPINAL - GIRARDOT								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	632,876,659,108.31	5,795,365,600.00	638,672,024,708.31	5,795,365,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	638,672,024,708.31	4,228,352,600.00	642,900,377,308.31	4,228,352,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	642,900,377,308.31	4,735,224,400.00	647,635,601,708.31	4,735,224,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	647,635,601,708.31	4,725,466,400.00	652,361,068,108.31	4,725,466,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	652,361,068,108.31	4,678,519,000.00	657,039,587,108.31	4,678,519,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	657,039,587,108.31	5,676,607,700.00	662,716,194,808.31	5,676,607,700.00	662,716,194,808.31	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	662,716,194,808.31	5,523,623,700.00	668,239,818,508.31	5,523,623,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	668,239,818,508.31	5,189,885,800.00	673,429,704,308.31	5,189,885,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	673,429,704,308.31	4,999,601,600.00	678,429,305,908.31	4,999,601,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

BOGOTÁ - VILLETÁ								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	502,006,084,671.00	6,781,038,100.00	508,787,122,771.00	6,781,038,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	508,787,122,771.00	5,059,798,700.00	513,846,921,471.00	5,059,798,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	513,846,921,471.00	5,943,055,700.00	519,789,977,171.00	5,943,055,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	519,789,977,171.00	5,859,575,700.00	525,649,552,871.00	5,859,575,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	525,649,552,871.00	6,092,981,600.00	531,742,534,471.00	6,092,981,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	531,742,534,471.00	6,389,039,900.00	538,131,574,371.00	6,389,039,900.00	538,131,574,371.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	538,131,574,371.00	6,380,180,300.00	544,511,754,671.00	6,380,180,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	544,511,754,671.00	6,628,112,000.00	551,139,866,671.00	6,628,112,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	551,139,866,671.00	5,867,360,400.00	557,007,227,071.00	5,867,360,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



IBAGUÉ - GIRARDOT - CAJAMARCA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	479,958,830,150.00	9,115,448,800.00	489,074,278,950.00	9,115,448,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	489,074,278,950.00	7,555,813,350.00	496,630,092,300.00	7,555,813,350.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	496,630,092,300.00	8,095,941,650.00	504,726,033,950.00	8,095,941,650.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	504,726,033,950.00	8,474,617,600.00	513,200,651,550.00	8,474,617,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	513,200,651,550.00	8,439,759,900.00	521,640,411,450.00	8,439,759,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	521,640,411,450.00	8,925,925,300.00	530,566,336,750.00	8,925,925,300.00	530,566,336,750.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	530,566,336,750.00	9,169,412,900.00	539,735,749,650.00	9,169,412,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	539,735,749,650.00	8,716,805,300.00	548,452,554,950.00	8,716,805,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	548,452,554,950.00	8,402,786,800.00	556,855,341,750.00	8,402,786,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

TRANSVERSAL DE LAS AMÉRICAS								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	40,124,066,250.00	1,248,443,200.00	41,372,509,450.00	1,248,443,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	41,372,509,450.00	1,032,824,600.00	42,405,334,050.00	1,032,824,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	42,405,334,050.00	1,167,014,200.00	43,572,348,250.00	1,167,014,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	43,572,348,250.00	1,145,576,700.00	44,717,924,950.00	1,145,576,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	44,717,924,950.00	1,108,885,200.00	45,826,810,150.00	1,108,885,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	45,826,810,150.00	1,170,739,700.00	46,997,549,850.00	1,170,739,700.00	46,997,549,850.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	46,997,549,850.00	1,172,247,000.00	48,169,796,850.00	1,172,247,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	48,169,796,850.00	1,166,804,100.00	49,336,600,950.00	1,166,804,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	49,336,600,950.00	1,155,770,500.00	50,492,371,450.00	1,155,770,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



**Agencia Nacional de Infraestructura  
INFORME AUDITORIA - SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS  
RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83)**



AREA METROPOLITANA DE CÚCUTA Y NORTE DE SANTANDER								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	112,588,145,542.00	1,635,614,000.00	114,223,759,542.00	1,635,614,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	114,223,759,542.00	1,472,864,700.00	115,696,624,242.00	1,472,864,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	115,696,624,242.00	1,643,489,200.00	117,340,113,442.00	1,643,489,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	117,340,113,442.00	1,632,176,250.00	118,972,289,692.00	1,632,176,250.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	118,972,289,692.00	1,711,096,100.00	120,683,385,792.00	1,711,096,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	120,683,385,792.00	1,628,813,600.00	122,312,199,392.00	1,628,813,600.00	122,312,199,392.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	122,312,199,392.00	1,692,312,100.00	124,004,511,492.00	1,692,312,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	124,004,511,492.00	1,638,713,200.00	125,643,224,692.00	1,638,713,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	125,643,224,692.00	1,479,562,400.00	127,122,787,092.00	1,479,562,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



DESARROLLO VIAL DEL ORIENTE DE MEDELLIN Y VALLE DE RIONEGRO - DEVIMED								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,124,038,947,690.00	13,905,418,300.00	1,137,944,365,990.00	13,905,418,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,137,944,365,990.00	11,485,185,600.00	1,149,429,551,590.00	11,485,185,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,149,429,551,590.00	12,371,303,300.00	1,161,800,854,890.00	12,371,303,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,161,800,854,890.00	12,153,098,500.00	1,173,953,953,390.00	12,153,098,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	1,173,953,953,390.00	12,599,121,800.00	1,186,553,075,190.00	12,599,121,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,186,553,075,190.00	13,111,565,400.00	1,199,664,640,590.00	13,111,565,400.00	958,829,531,450.00	-	240,835,109,140.00	La diferencia de \$240.835.109.140= corresponde a los recaudos del 16 de julio de 1996 al 31 de julio de 2005; recursos que fueron administrados por otra fiducia distinta a Fiduciaria Bancolombia; información que fue sustraída de los informes de fiducia que reposan en la ANI.
JULIO	1,199,664,640,590.00	13,419,374,300.00	1,213,084,014,890.00	13,419,374,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AGOSTO	1,213,084,014,890.00	13,593,462,000.00	1,226,677,476,890.00	13,593,462,000.00	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,226,677,476,890.00	12,803,462,000.00	1,239,480,938,890.00	12,803,462,000.00	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

RUTA DEL SOL SECTOR 2								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	523,440,731,829.88	12,032,286,993.00	535,473,018,822.88	12,032,286,993.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	535,473,018,822.88	10,464,106,397.50	545,937,125,220.38	10,464,106,397.50	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	545,937,125,220.38	11,297,994,411.25	557,235,119,631.63	11,297,994,411.25	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	557,235,119,631.63	11,378,376,246.25	568,613,495,877.88	11,378,376,246.25	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	568,613,495,877.88	11,664,789,954.13	580,278,285,832.01	11,664,789,954.13	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	580,278,285,832.01	11,586,314,612.13	591,864,600,444.14	11,586,314,612.13	590,979,871,867.71	-	884,728,576.43	No coincide el valor del recaudo acumulado del formato con la certificación de la fiduciaria.
JULIO	591,864,600,444.14	13,304,572,949.63	605,169,173,393.77	13,304,572,949.63	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AGOSTO	605,169,173,393.77	13,080,664,694.13	618,249,838,087.90	13,080,664,694.13	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	618,249,838,087.90	12,915,139,348.16	631,164,977,436.06	12,915,139,348.16	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

BOGOTÁ - VILLAVECENCIO								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,659,864,912,969.00	18,948,088,400.00	1,678,813,001,369.00	18,948,088,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,678,813,001,369.00	15,103,800,400.00	1,693,916,801,769.00	15,103,800,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,693,916,801,769.00	16,787,306,500.00	1,710,704,108,269.00	16,787,306,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,710,704,108,269.00	17,040,074,900.00	1,727,744,183,169.00	17,040,074,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	1,727,744,183,169.00	17,411,346,400.00	1,745,155,529,569.00	17,411,346,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,745,155,529,569.00	18,860,215,900.00	1,764,015,745,469.00	18,860,215,900.00	1,764,015,745,468.00	-	1.00	Se presenta una diferencia de \$1 adicional en el formato GCSP-F-009 en relación con el certificado de Fiduocidente, la cual será corregida en la próxima conciliación.

JULIO	1,764,015,745,469.00	21,398,543,700.00	1,785,414,289,169.00	21,398,543,700.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	1,785,414,289,169.00	20,796,653,000.00	1,806,210,942,169.00	20,796,653,000.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,806,210,942,169.00	19,862,806,300.00	1,826,073,748,469.00	19,862,806,300.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

PEREIRA - LA VICTORIA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	306,487,088,000.00	4,117,065,600.00	310,604,153,600.00	4,117,065,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	310,604,153,600.00	3,469,649,200.00	314,073,802,800.00	3,469,649,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	314,073,802,800.00	3,655,347,600.00	317,729,150,400.00	3,655,347,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	317,729,150,400.00	3,852,998,200.00	321,582,148,600.00	3,852,998,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	321,582,148,600.00	3,827,326,700.00	325,409,475,300.00	3,827,326,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

JUNIO	325,409,475,300.00	3,868,783,600.00	329,278,258,900.00	3,868,783,600.00	329,278,258,900.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	329,278,258,900.00	4,130,983,900.00	333,409,242,800.00	4,130,983,900.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	333,409,242,800.00	4,114,405,400.00	337,523,648,200.00	4,114,405,400.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE								El concesionario no envió a tiempo el formato GCSP-F-009 correspondiente al mes de septiembre.

CARTAGENA - BARRANQUILLA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	299,796,500,200.00	3,271,083,600.00	303,067,583,800.00	3,271,083,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	303,067,583,800.00	2,561,116,000.00	305,628,699,800.00	2,561,116,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	305,628,699,800.00	2,734,025,800.00	308,362,725,600.00	2,734,025,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	308,362,725,600.00	2,764,215,300.00	311,126,940,900.00	2,764,215,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses. El consecutivo del SIF se encuentra enmendando a mano.



MAYO	311,126,940,900.00	2,758,038,000.00	313,884,978,900.00	2,758,038,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	313,884,978,900.00	2,916,154,300.00	316,801,133,200.00	2,916,154,300.00	316,801,133,200.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	316,801,133,200.00	2,983,119,300.00	319,784,252,500.00	2,983,119,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	319,784,252,500.00	2,968,586,100.00	322,752,838,600.00	2,968,586,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	322,752,838,600.00	2,636,319,600.00	325,389,158,200.00	2,636,319,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

DESARROLLO VIAL DEL NORTE DE BOGOTÁ - DEVINORTE								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,005,563,893,891.23	9,124,855,500.00	1,014,688,749,391.23	9,124,855,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,014,688,749,391.23	8,821,990,700.00	1,023,510,740,091.23	8,821,990,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,023,510,740,091.23	9,601,910,000.00	1,033,112,650,091.23	9,601,910,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,033,112,650,091.23	9,206,283,300.00	1,042,318,933,391.23	9,206,283,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MAYO	1,042,318,933,391.23	9,858,325,800.00	1,052,177,259,191.23	9,858,325,800.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,052,177,259,191.23	9,304,784,400.00	1,061,482,043,591.23	9,304,784,400.00	1,061,482,043,591.23	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	1,061,482,043,591.23	9,692,901,900.00	1,071,174,945,491.23	9,692,901,900.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	1,071,174,945,491.23	10,080,814,500.00	1,081,255,759,991.23	10,080,814,500.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,081,255,759,991.23	9,680,624,500.00	1,090,936,384,491.23	9,680,624,500.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

SANTA MARTA - PARAGUACHÓN								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-1-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	517,284,910,032.00	3,255,309,200.00	520,540,219,232.00	3,255,309,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	520,540,219,232.00	2,579,992,500.00	523,120,211,732.00	2,579,992,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	523,120,211,732.00	2,830,075,000.00	525,950,286,732.00	2,830,075,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	525,950,286,732.00	2,772,882,900.00	528,723,169,632.00	2,772,882,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MAYO	528,723,169,632.00	2,939,939,800.00	531,663,109,432.00	2,939,939,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	531,663,109,432.00	2,773,338,500.00	534,436,447,932.00	2,773,338,500.00	534,436,447,932.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	534,436,447,932.00	2,852,639,200.00	537,289,087,132.00	2,852,639,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	537,289,087,132.00	2,878,979,300.00	540,168,066,432.00	2,878,979,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	540,168,066,432.00	2,462,638,100.00	542,630,704,532.00	2,462,638,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

RUMICHACA - PASTO - CHACHAGÜI - AEROPUERTO								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	163,037,505,186.00	2,809,105,000.00	165,846,610,186.00	2,809,105,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	165,846,610,186.00	2,291,064,400.00	168,137,674,586.00	2,291,064,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	168,137,674,586.00	2,346,447,000.00	170,484,121,586.00	2,346,447,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	170,484,121,586.00	2,611,517,200.00	173,095,638,786.00	2,611,517,200.00	-	-	-	El recaudo por parte del concesionario se realizó hasta el mes de mayo pero no se cuenta con la certificación de fiducia.



**Agencia Nacional de Infraestructura  
INFORME AUDITORIA - SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS  
RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83)**



MAYO	-	291,551,800.00	291,551,800.00	291,551,800.00	-	-	-	En el mes de mayo se lograron recaudar unos días que son los que se relacionan en el formato pero no se cuenta con la certificación de la fiduciaria, muy a pesar de que se dio por terminado el contrato de concesión.
JUNIO			-					

RUTA DEL SOL SECTOR 1								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	5,010,714,200.00	3,476,445,400.00	8,487,159,600.00	3,476,445,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	8,487,159,600.00	2,981,452,500.00	11,468,612,100.00	2,981,452,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	11,468,612,100.00	3,155,230,900.00	14,623,843,000.00	3,155,230,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	14,623,843,000.00	3,243,789,900.00	17,867,632,900.00	3,243,789,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	17,867,632,900.00	3,203,117,600.00	21,070,750,500.00	3,203,117,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	21,070,750,500.00	3,470,486,400.00	24,541,236,900.00	3,470,486,400.00	24,541,236,900.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.



JULIO	24,541,236,900.00	4,272,946,900.00	28,814,183,800.00	4,272,946,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	28,814,183,800.00	4,197,635,300.00	33,011,819,100.00	4,197,635,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	33,011,819,100.00	4,142,938,000.00	37,154,757,100.00	4,142,938,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

RUTA DEL SOL SECTOR 3								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	337,303,310,550.00	9,500,152,050.00	346,803,462,600.00	9,500,152,050.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	346,803,462,600.00	8,186,013,000.00	354,989,475,600.00	8,186,013,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	354,989,475,600.00	8,963,749,600.00	363,953,225,200.00	8,963,749,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	363,953,225,200.00	8,827,855,700.00	372,781,080,900.00	8,827,855,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	372,781,080,900.00	8,781,887,150.00	381,562,968,050.00	8,781,887,150.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

JUNIO	381,562,968,050.00	8,659,461,550.00	390,222,429,600.00	8,659,461,550.00	389,408,445,981.00	-	813,983,619.00	La Vicepresidencia solicitó a la fiduciaria aclarar esta diferencia, y se encuentra a la espera de la respuesta.
JULIO	390,222,429,600.00	9,478,625,250.00	399,701,054,850.00	9,478,625,250.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	399,701,054,850.00	8,954,582,650.00	408,655,637,500.00	8,954,582,650.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	408,655,637,500.00	8,710,176,700.00	417,365,814,200.00	8,710,176,700.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MALLA VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,828,458,473,242.00	18,894,657,700.00	1,847,353,130,942.00	18,894,657,700.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,847,353,130,942.00	16,656,623,100.00	1,864,009,754,042.00	16,656,623,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,864,009,754,042.00	17,814,445,800.00	1,881,824,199,842.00	17,814,445,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,881,824,199,842.00	18,417,120,400.00	1,900,241,320,242.00	18,417,120,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MAYO	1,900,241,320,242.00	18,545,242,000.00	1,918,786,562,242.00	18,545,242,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,918,786,562,242.00	18,716,830,300.00	1,937,503,392,542.00	18,716,830,300.00	1,937,503,392,542.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	1,937,503,392,542.00	19,909,007,600.00	1,957,412,400,142.00	19,909,007,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	1,957,412,400,142.00	19,656,540,500.00	1,977,068,940,642.00	19,656,540,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,977,068,940,642.00	18,628,374,100.00	1,995,697,314,742.00	18,628,374,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

RUTA CARIBE								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	316,648,945,019.00	7,275,149,500.00	323,924,094,519.00	7,275,149,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	323,924,094,519.00	6,960,022,500.00	330,884,117,019.00	6,960,022,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	330,884,117,019.00	7,520,802,300.00	338,404,919,319.00	7,520,802,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	338,404,919,319.00	7,511,449,600.00	345,916,368,919.00	7,511,449,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



**Agencia Nacional de Infraestructura**  
**INFORME AUDITORIA - SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS**  
**RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83)**



MAYO	345,916,368,919.00	7,506,755,400.00	353,423,124,319.00	7,506,755,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	353,423,124,319.00	7,441,895,300.00	360,865,019,619.00	7,441,895,300.00	360,865,019,619.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	360,865,019,619.00	8,020,709,600.00	368,885,729,219.00	8,020,709,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	368,885,729,219.00	7,864,517,300.00	376,750,246,519.00	7,864,517,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	376,750,246,519.00	7,707,758,500.00	384,458,005,019.00	7,707,758,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

CÓRDOBA - SUCRE								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	192,979,498,947.00	4,055,619,076.00	197,035,118,023.00	4,055,619,076.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	197,035,118,023.00	3,640,580,450.00	200,675,698,473.00	3,640,580,450.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	200,675,698,473.00	4,030,261,025.00	204,705,959,498.00	4,030,261,025.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	204,705,959,498.00	4,017,892,536.00	208,723,852,034.00	4,017,892,536.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	208,723,852,034.00	4,006,239,195.00	212,730,091,229.00	4,006,239,195.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.





MES	CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES	
JUNIO	212,730,091,229.00	4,104,970,653.00	216,835,061,882.00	4,104,970,653.00	216,236,092,370.00 - 598,969,512.00	La Vicepresidencia solicitó a la fiduciaria aclarar esta diferencia y se encuentra a la espera de la respuesta.
JULIO	216,835,061,882.00	4,312,233,107.00	221,147,294,989.00	4,312,233,107.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	221,147,294,989.00	4,183,903,635.00	225,331,198,624.00	4,183,903,635.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	225,331,198,624.00	4,198,692,411.00	229,529,891,035.00	4,198,692,411.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

BOSA - GRANADA - GIRARDOT								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,109,426,997,900.00	16,307,785,200.00	1,125,734,783,100.00	16,307,785,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,125,734,783,100.00	12,137,902,800.00	1,137,872,685,900.00	12,137,902,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,137,872,685,900.00	13,626,559,500.00	1,151,499,245,400.00	13,626,559,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,151,499,245,400.00	14,113,993,900.00	1,165,613,239,300.00	14,113,993,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MAYO	1,165,613,239,300.00	14,542,893,400.00	1,180,156,132,700.00	14,542,893,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,180,156,132,700.00	16,636,346,400.00	1,196,792,479,100.00	16,636,346,400.00	1,196,792,479,100.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	1,196,792,479,100.00	16,166,960,800.00	1,212,959,439,900.00	16,166,960,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	1,212,959,439,900.00	15,761,822,400.00	1,228,721,262,300.00	15,761,822,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,228,721,262,300.00	14,452,743,400.00	1,243,174,005,700.00	14,452,743,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

ZONA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	176,639,208,360.00	2,756,915,900.00	179,396,124,260.00	2,756,915,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	179,396,124,260.00	2,318,418,400.00	181,714,542,660.00	2,318,418,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	181,714,542,660.00	2,463,277,100.00	184,177,819,760.00	2,463,277,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

ABRIL	184,177,819,760.00	2,514,626,500.00	186,692,446,260.00	2,514,626,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	186,692,446,260.00	2,610,590,600.00	189,303,036,860.00	2,610,590,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	189,303,036,860.00	2,560,740,800.00	191,863,777,660.00	2,560,740,800.00	191,938,091,753.00	-	74,314,093.00	Esta diferencia se viene revelando desde el año 2013 sin que a la fecha se hayan realizado gestiones para aclarar dicha situación.
JULIO	191,863,777,660.00	2,652,770,000.00	194,516,547,660.00	2,652,770,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	194,516,547,660.00	2,577,981,800.00	197,094,529,460.00	2,577,981,800.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	197,094,529,460.00	2,491,596,500.00	199,586,125,960.00	2,491,596,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

BRICEÑO - TUNJA - SOGAMOSO								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	801,212,882,019.00	10,594,689,500.00	811,807,571,519.00	10,594,689,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	811,807,571,519.00	8,245,430,900.00	820,053,002,419.00	8,245,430,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



**Agencia Nacional de Infraestructura**  
**INFORME AUDITORIA - SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS**  
**RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83)**



MARZO	820,053,002,419.00	8,648,821,450.00	828,701,823,869.00	8,648,821,450.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	828,701,823,869.00	9,454,159,600.00	838,155,983,469.00	9,454,159,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	838,155,983,469.00	9,702,284,350.00	847,858,267,819.00	9,702,284,350.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	847,858,267,819.00	9,895,117,950.00	857,753,385,769.00	9,895,117,950.00	857,753,385,769.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	857,753,385,769.00	9,700,664,950.00	867,454,050,719.00	9,700,664,950.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	867,454,050,719.00	9,676,211,500.00	877,130,262,219.00	9,676,211,500.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	877,130,262,219.00	8,848,705,800.00	885,978,968,019.00	-	-	-	8,848,705,800.00	Esto debido a que contabilidad a 30 de septiembre del año en curso no contaba con el formato GCSP-F-009.

FONTIBÓN - FACATATIVA - LOS ALPES								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	645,029,498,806.81	6,480,688,200.00	651,510,187,006.81	6,480,688,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	651,510,187,006.81	6,145,854,000.00	657,656,041,006.81	6,145,854,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



MARZO	657,656,041,006.81	6,668,288,600.00	664,324,329,606.81	6,668,288,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	664,324,329,606.81	6,426,997,200.00	670,751,326,806.81	6,426,997,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	670,751,326,806.81	6,855,708,700.00	677,607,035,506.81	6,855,708,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	677,607,035,506.81	6,808,273,300.00	684,415,308,806.81	6,808,273,300.00	684,533,559,405.81	-	118,250,600.00	La diferencia de \$118,250,600=, corresponde a que la ANI autorizó el traslado del encargo fiduciario cuenta especial del Instituto No. 110020902730 a los encargos de recaudos de peajes administrados por el fidicomiso Concesiones CCFC, por concepto de incremento en las tarifas dejadas de cobrar en los años 2006 y 2007.
JULIO	684,415,308,806.81	7,395,718,400.00	691,811,027,206.81	7,395,718,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	691,811,027,206.81	7,360,159,600.00	699,171,186,806.81	7,360,159,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	699,171,186,806.81	7,123,745,200.00	706,294,932,006.81	7,123,745,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AUTOPISTA CONEXIÓN PACÍFICO 2								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-f-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	2,180,858,349.00	1,475,131,490.00	3,655,989,839.00	1,475,131,490.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	3,655,989,839.00	1,081,089,611.00	4,737,079,450.00	1,081,089,611.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	4,737,079,450.00	1,141,905,907.00	5,878,985,357.00	1,141,905,907.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	5,878,985,357.00	1,276,798,281.00	7,155,783,638.00	1,276,798,281.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	7,155,783,638.00	1,253,381,210.00	8,409,164,848.00	1,253,381,210.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	8,409,164,848.00	1,382,044,300.00	9,791,209,148.00	1,382,044,300.00	9,448,125,570.00	-	343,083,578.00	La diferencia consiste en que el registro del ingreso de peajes la fiduciaria lo realiza por el sistema de caja mientras que el concesionario lo realiza por causación.
JULIO	9,791,209,148.00	1,319,988,890.00	11,111,198,038.00	1,319,988,890.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	11,111,198,038.00	1,311,639,817.00	12,422,837,855.00	1,311,639,817.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	12,422,837,855.00	1,234,820,534.00	13,657,658,389.00	1,234,820,534.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MALLA VIAL DEL META								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	843,811,790,602.00	8,791,087,150.00	852,602,877,752.00	8,791,087,150.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	852,602,877,752.00	7,073,273,200.00	859,676,150,952.00	7,073,273,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	859,676,150,952.00	7,765,873,250.00	867,442,024,202.00	7,765,873,250.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	867,442,024,202.00	7,516,135,100.00	874,958,159,302.00	7,516,135,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	874,958,159,302.00	7,532,151,000.00	882,490,310,302.00	7,532,151,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	882,490,310,302.00	3,556,555,100.00	886,046,865,402.00	3,556,555,100.00	886,046,865,402.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	886,046,865,402.00	2,545,733,000.00	888,592,598,402.00	2,545,733,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	888,592,598,402.00	2,545,565,100.00	891,138,163,502.00	2,545,565,100.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	891,138,163,502.00							El concesionario no envió a tiempo el formato GCSP-F-009 correspondiente al mes de septiembre.

ZIQUAIRÁ - PALENQUE								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	83,039,865,740.00	8,184,397,700.00	91,224,263,440.00	8,184,397,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	91,224,263,440.00	5,962,535,060.00	97,186,798,500.00	5,962,535,060.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	97,186,798,500.00	6,399,611,556.00	103,586,410,056.00	6,399,611,556.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	103,586,410,056.00	7,086,678,526.00	110,673,088,582.00	7,086,678,526.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	110,673,088,582.00	6,688,520,602.00	117,361,609,184.00	6,688,520,602.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	117,361,609,184.00	7,232,662,556.00	124,594,271,740.00	7,232,662,556.00	124,594,271,740.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	124,594,271,740.00	7,331,032,260.00	131,925,304,000.00	7,331,032,260.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	131,925,304,000.00	7,090,741,938.00	139,016,045,938.00	7,090,741,938.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	139,016,045,938.00	6,497,952,796.00	145,513,998,734.00	6,497,952,796.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



AUTOPISTAS PARA LA PROSPERIDAD - AUTOPISTA CONEXIÓN PACÍFICO 1								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,901,507,448.00	1,179,259,614.00	3,080,767,062.00	1,179,259,614.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	3,080,767,062.00	949,241,356.00	4,030,008,418.00	949,241,356.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	4,030,008,418.00	1,094,713,989.00	5,124,722,407.00	1,094,713,989.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	5,124,722,407.00	1,065,081,449.00	6,189,803,856.00	1,065,081,449.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	6,189,803,856.00	1,197,980,139.00	7,387,783,995.00	1,197,980,139.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	7,387,783,995.00	1,227,836,683.00	8,615,620,678.00	1,227,836,683.00	8,615,620,678.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	8,615,620,678.00	1,118,560,998.00	9,734,181,676.00	1,118,560,998.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	9,734,181,676.00	1,143,824,651.00	10,878,006,327.00	1,143,824,651.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	10,878,006,327.00	1,120,329,369.00	11,998,335,696.00	1,120,329,369.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

CORREDOR PERIMETRAL DEL ORIENTE DE CUNDINAMARCA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	267,212,838.00	1,177,413,174.00	1,444,626,012.00	1,177,413,174.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,444,626,012.00	1,279,039,357.00	2,723,665,369.00	1,279,039,357.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	2,723,665,369.00	1,240,592,748.00	3,964,258,117.00	1,240,592,748.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	3,964,258,117.00	1,146,047,445.00	5,110,305,562.00	1,146,047,445.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	5,110,305,562.00	1,299,701,636.00	6,410,007,198.00	1,299,701,636.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	6,410,007,198.00	1,170,543,146.00	7,580,550,344.00	1,170,543,146.00	7,341,360,642.00	-	239,189,702.00	Las certificaciones emitidas por la Fiduciaria corresponden a lo recibido en caja (consignaciones), dado que la información del recaudo es remitida por parte de Inviás hasta el sexto día del mes; por lo tanto, las certificaciones incluyen los últimos días del mes anterior pero no se incluyen los últimos días del mes de certificación, razón por la cual, se seguirá presentando diferencias entre los dos documentos
JULIO	7,580,550,344.00	1,167,823,871.00	8,748,374,215.00	1,167,823,871.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AGOSTO	8,748,374,215.00	1,236,712,605.00	9,985,086,820.00	1,236,712,605.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	9,985,086,820.00	1,208,817,891.00	11,193,904,711.00	1,208,817,891.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

LOBOGUERRERO - BUGA								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	28,573,759,100.00	2,442,530,600.00	31,016,289,700.00	2,442,530,600.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	31,016,289,700.00	2,300,359,400.00	33,316,649,100.00	2,300,359,400.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	33,316,649,100.00	2,127,712,700.00	35,444,361,800.00	2,127,712,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	35,444,361,800.00	2,510,939,700.00	37,955,301,500.00	2,510,939,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	37,955,301,500.00	2,454,841,200.00	40,410,142,700.00	2,454,841,200.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	40,410,142,700.00	2,321,528,800.00	42,731,671,500.00	2,321,528,800.00	42,731,671,500.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	42,731,671,500.00	2,458,971,700.00	45,190,643,200.00	2,458,971,700.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	45,190,643,200.00	2,391,604,300.00	47,582,247,500.00	2,391,604,300.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

SEPTIEMBRE	47,582,247,500.00	2,476,983,800.00	50,059,231,300.00	2,476,983,800.00	-			Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	---	--	--	--

ARMENIA - PEREIRA - MANIZALES								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	1,159,813,545,186.39	14,381,546,750.00	1,174,195,091,936.39	14,381,546,750.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	1,174,195,091,936.39	11,301,764,050.00	1,185,496,855,986.39	11,301,764,050.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	1,185,496,855,986.39	11,787,293,900.00	1,197,284,149,886.39	11,787,293,900.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	1,197,284,149,886.39	12,805,738,750.00	1,210,089,888,636.39	12,805,738,750.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	1,210,089,888,636.39	12,866,405,000.00	1,222,956,293,636.39	12,866,405,000.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	1,222,956,293,636.39	13,190,681,300.00	1,236,146,974,936.39	13,190,681,300.00	1,236,146,974,936.39	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	1,236,146,974,936.39	13,706,257,350.00	1,249,853,232,286.39	13,706,257,350.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AGOSTO	1,249,853,232,286.39	13,353,712,050.00	1,263,206,944,336.39	13,353,712,050.00	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,263,206,944,336.39	12,567,961,200.00	1,275,774,905,536.39	12,567,961,200.00	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AUTOPISTA CONEXIÓN PACÍFICO 3								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
ENERO	2,580,730,582.00	1,689,672,737.00	4,270,403,319.00	1,689,672,737.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
FEBRERO	4,270,403,319.00	1,257,644,019.00	5,528,047,338.00	1,257,644,019.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MARZO	5,528,047,338.00	1,330,756,099.00	6,858,803,437.00	1,330,756,099.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
ABRIL	6,858,803,437.00	1,456,561,390.00	8,315,364,827.00	1,456,561,390.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	8,315,364,827.00	1,423,373,123.00	9,738,737,950.00	1,423,373,123.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

JUNIO	9,738,737,950.00	1,517,394,839.00	11,256,132,789.00	1,517,394,839.00	11,159,013,628.00	-	97,119,161.00	Las certificaciones emitidas por la Fiduciaria corresponden a lo recibido en caja (consignaciones), dado que la información del recaudo es remitida por parte de Invias hasta el sexto día del mes; por lo tanto, las certificaciones incluyen los últimos días del mes anterior pero no se incluyen los últimos días del mes de certificación, razón por la cual, se seguirá presentando diferencias entre los dos documentos
JULIO	11,256,132,789.00	1,508,505,254.00	12,764,638,043.00	1,508,505,254.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	12,764,638,043.00	1,494,373,288.00	14,259,011,331.00	1,494,373,288.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	14,259,011,331.00	1,437,204,378.00	15,696,215,709.00	1,437,204,378.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

AUTOPISTA CONEXIÓN NORTE								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
MARZO	-	-	-	-	-	-	-	Empezó a reportar el formato a partir de este mes por ser una nueva concesión.
ABRIL	-	-	-	-	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

MAYO	-	-	-	-	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	-	-	-	-	-	-	-	La certificación de Bancolombia coincide con el formato, es decir están en ceros.
JULIO	-	-	-	-	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	-	-	-	-	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	-	-	-	-	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.

CONCESIÓN VIAL DE LOS LLANOS								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
JUNIO	-	5,011,976,903.00	5,011,976,903.00	5,011,976,903.00	5,011,976,903.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia e inicia operaciones.
JULIO	5,011,976,903.00	7,279,623,749.00	12,291,600,652.00	7,279,623,749.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	12,291,600,652.00	7,467,056,011.00	19,758,656,663.00	7,467,056,011.00		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.



**Agencia Nacional de Infraestructura**  
**INFORME AUDITORIA - SEGUIMIENTO A LOS INGRESOS**  
**RECIBIDOS POR PEAJES (PEI 83)**



SEPTIEMBRE	19,758,656,663.00	7,221,819,112.00	26,980,475,775.00	7,221,819,112.00	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	---	--

AUTOPISTA RIO MAGDALENA 2								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
MARZO	-	167,364,155.00	167,364,155.00	167,364,155.00	-	-	-	Inicia operaciones
ABRIL	167,364,155.00	269,798,724.00	437,162,879.00	269,798,724.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
MAYO	437,162,879.00	274,895,527.00	712,058,406.00	274,895,527.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
JUNIO	712,058,406.00	297,602,994.00	1,009,661,400.00	297,602,994.00	1,009,661,400.00	-	-	La conciliación con la fiducia no presenta ninguna diferencia.
JULIO	1,009,661,400.00	289,696,059.00	1,299,357,459.00	289,696,059.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
AGOSTO	1,299,357,459.00	287,105,896.00	1,586,463,355.00	287,105,896.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	1,586,463,355.00	274,200,072.00	1,860,663,427.00	274,200,072.00	-	-	-	Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.





PUERTA DEL HIERRO - PALMAR DE VARELA Y CARRETO - CRUZ DEL VISO								
MES	SEGÚN FORMATO GCSP-F-009			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
AGOSTO	-	430.019.724	430.019.724	430.019.724		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses e inicia operaciones en este mes.
SEPTIEMBRE	430.019.724							El concesionario no envió a tiempo el formato GCSP-F-009 correspondiente al mes de septiembre.

CHIRAJARÁ - FUNDADORES								
MES	SEGÚN FORMATO 112 B			CONTABILIDAD	FIDUCIA	DIFERENCIAS CON CONTABILIDAD	DIFERENCIAS CON FIDUCIA	OBSERVACIONES
	SALDO ANTERIOR	VALOR MES/SEGÚN FORMATO	SALDO ACUMULADO					
JULIO	-	-	-	-		-		Empieza a enviar el formato de recaudo de peajes.
AGOSTO	-	-	-	-		-		Las conciliaciones con la Fiduciaria se realizan con la certificación que generan las Fiducias cada 6 meses.
SEPTIEMBRE	-							El concesionario no envió a tiempo el formato GCSP-F-009 correspondiente al mes de septiembre.

## V. NO CONFORMIDADES

---

Una vez auditado todo el proceso del recaudo de peajes y revisado cada uno de los soportes, se generan las siguientes No Conformidades:

1. Se observó que las No Conformidades detectadas en el anterior informe presentan un avance del 0%, ya que no se constataron acciones que evidencien el cierre de las mismas.
2. Proyectos de Concesión que presentan diferencias por Ingresos que no se registran por causación sino por el método de caja según contrato de fiducia:
  - ◆ Autopista Conexión Pacífico 3, diferencia de \$97.119.161=.
  - ◆ Autopista Conexión Pacífico 2, diferencia de \$343.083.578=.
  - ◆ Corredor Perimetral del Oriente de Cundinamarca, diferencia de \$239.189.702=.
3. Proyectos que no enviaron el formato GCSP-F-009 al área de contabilidad dentro del tiempo establecido a la ANI para el mes de septiembre del año en curso:
  - ◆ Pereira – La Victoria.
  - ◆ Malla Vial del Meta.
  - ◆ Puerta del Hierro – Palmar de Varela y Carreto – Cruz del Viso.
  - ◆ Chirajará – Fundadores.
  - ◆ Briceño – Tunja – Sogamoso.
4. Proyectos a los que les hizo falta la certificación de Fiducia de los saldos acumulados por ingreso de peajes:
  - ◆ Rumichaca – Pasto – Chachagüi – Aeropuerto.
5. Proyectos que presentaron diferencias mínimas en saldos:
  - ◆ Bogotá – Villavicencio, diferencia \$1=, que corresponde al redondear los decimales.
6. Proyectos con diferencias sin justificar:
  - ◆ Zona Metropolitana de Bucaramanga, valor \$74.314.093=, esta diferencia se viene presentando desde el informe de auditoría realizado por esta oficina desde el año 2013. Nuevamente se le solicita al grupo financiero de la Vicepresidencia Ejecutiva adelantar las acciones pertinentes con fiducia, interventoría y concesionario para subsanar esta diferencia.
  - ◆ Ruta del Sol 2, diferencia de \$884.728.576=, se solicita a la Vicepresidencia de Gestión Contractual adelantar las acciones pertinentes para aclarar esta diferencia.
  - ◆ Ruta del Sol 3, diferencia de \$813.983.619=, igualmente se solicita aclarar esta diferencia.



- ◆ Córdoba – Sucre, diferencia sin justificar por el monto de \$598.969.512=.

**VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

**7. Proyectos sin observaciones por el recaudo de peajes:**

- ◆ Neiva – Espinal – Girardot.
- ◆ Bogotá – Villeta.
- ◆ Girardot – Ibagué – Cajamarca.
- ◆ Transversal de las Américas.
- ◆ Área Metropolitana de Cúcuta y Norte de Santander.
- ◆ Cartagena – Barranquilla.
- ◆ Desarrollo Vial del Norte de Bogotá.
- ◆ Santa Marta – Riohacha – Paraguachón.
- ◆ Ruta del Sol 1.
- ◆ Malla Vial del Valle del Cauca y Cauca.
- ◆ Ruta Caribe.
- ◆ Bosa – Granada – Girardot.
- ◆ Zipaquirá - Palenque.
- ◆ Autopista Conexión Pacifico 1.
- ◆ Buga – Loboguerrero.
- ◆ Armenia – Pereira – Manizales.
- ◆ Concesión Vial de los Llanos.
- ◆ Autopista Rio Magdalena 2.
- ◆ Autopista Conexión Norte.

**8. Proyectos con diferencias mayores soportadas:**

- ◆ Desarrollo Vial del Oriente de Medellín y Rio Negro – Devimed, diferencia de \$240.835.109.140= que corresponde a los recaudos del 16 de julio de 1996 al 31 de julio de 2005, recursos que fueron administrados por otra fiducia distinta a Fiduciaria Bancolombia, información que fue sustraída de los informes de fiducia que reposan en la ANI.
- ◆ Fontibón – Facatativá – Los Alpes, diferencia de \$118.250.600=, corresponde a que la ANI autorizó el traslado del encargo fiduciario cuenta especial del Instituto No. 110020902730 a los encargos de recaudos de peajes administrados por el fideicomiso Concesiones CCFC, por concepto de incremento en las tarifas dejadas de cobrar en los años 2006 y 2007.

Se recomienda hacer los ajustes por diferencias mínimas, justificar las diferencias mayores sin soporte, solicitar los certificados de fiducia faltantes, solicitar los formatos GCSP-F-009, ya que la información contable que se revela en los Estados Financieros de la Entidad debe ser confiable y fidedigna.

Adicionalmente, se recomienda gestionar las acciones correspondientes para cerrar las No Conformidades que se han revelado en informes anteriores por parte de la Oficina de Control Interno.



## VII. PAPELES DE TRABAJO


---

Para el desarrollo de este informe se realizaron varios papeles de trabajo, los cuales se encuentran organizados, legajados y numerados en la carpeta PEI (83), estos son parte integral del informe y reposan en la Oficina de Control Interno de la Agencia Nacional de Infraestructura.

Conforme al procedimiento EVCI-P-002 y EVCI-F-004 los responsables de los procesos deben tomar las acciones correctivas y preventivas en el plan de mejoramiento por procesos, para lo cual el Oficina de Control Interno en su rol de asesoría los acompañará cuando lo requieran en la elaboración del plan de mejoramiento por procesos.

Este informe es una herramienta de trabajo que contribuye al mejoramiento de la gestión de la Agencia Nacional de Infraestructura frente a las metas planteadas por la Presidencia de la Republica para el cuatrienio 2015-2018.

Cordialmente,



**DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO**  
Jefe de Oficina de Control Interno

Proyecto: Luz Jeni Fung Muñoz-Contratista Control Interno.