

cite: AD S*

AD S*

Bogotá D.C

PARA:

Dr. ANDRES FIGUEREDO SERPA

Vicepresidente de Gestión Contractual

Dr. LUIS FERNANDO MEJIA GOMEZ

Vicepresidente Ejecutivo

DE:

DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO

Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO:

Informe de auditoría "seguimiento a los ingresos recibidos por peajes

cuarto trimestre de 2016 y mes de enero de 2017" (PEI 83)

Respetados doctores:

Comedidamente me permito remitir para su consideración el Informe de auditoría de seguimiento a los ingresos recibidos por peajes en el periodo comprendido entre octubre y diciembre de 2016 y mes de enero de 2017 (PEI -83), realizada en el mes de Abril de 2017 dando cumplimiento a los planes de evaluación independiente de la Oficina de Control Interno.

En el cuadro siguiente se describen las conclusiones de la evaluación realizada

PROYECTO/ OBJETO DE LA AUDITORIA	OBSERVACIONES	NO CONFORMIDADES	RECOMENDACIONES
Seguimiento a los ingresos recibidos por peajes cuarto trimestre de 2016 y mes de enero de 2017	0	12	5

Estas no conformidades y recomendaciones se denotan en el capítulo 5 del informe que se anexa a la presente comunicación.





Para contestar cite: Radicado ANI No.: *RAD_S*

RAD_S
Fecha: *F_RAD_S*

Con fundamento en lo anterior nos dirigimos a esa dependencia en los términos del literal g art. 4º; los literales h,j y k del articulo 12 y 14 de la ley 87 de 1993 y de los decretos 1745 y 4765 de 2011, solicitando atentamente enviar el plan de mejoramiento sobre el contenido de las observaciones, no conformidades y recomendaciones contenidas en el documento adjunto, en consideración a la necesaria documentación de respuesta a través de la adopción de medidas preventivas o correctivas procedentes o de 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 termino recomendado de respuesta es dentro de los 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

Anexo: Informe en 16 folios

Copia: Maria Clara Garrido Garrido - Vicepresidencia Administrativa y Financiera

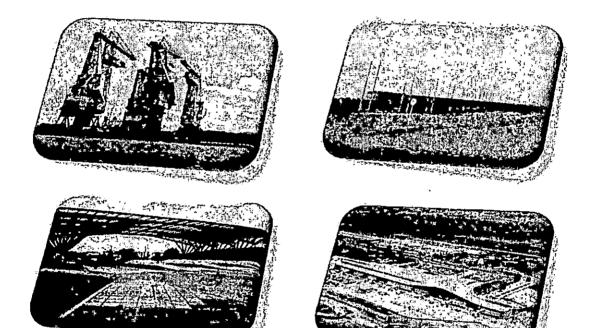
Preparó: Maria Imelda Gonzalez Guevara- Contratista Oficina Control Interno Borrador No 2017 102001 0576





INFORME DE AUDITORÍA

Ministerio de Transporte



Informe de seguimiento a los ingresos recibidos por peajes cuarto trimestre vigencia 2016 – enero 2017 (PEI 83)

2017







CONTENIDO

1	OBJETIVOS	3
2.	ALCANCE	3
3.	MARCO NORMATIVO Y CONTRACTUAL	3
4.	DESARROLLO DE LA AUDITORÍA	3
5.	CONCLUSIONES	.29
_	5.1. NO CONFORMIDADES	. 29
	5.2. RECOMENDACIONES	31
	J.Z. RECUIVENDACIONES	









1. OBJETIVO

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.

2. ALCANCE

Evaluar los ingresos recibidos por peajes correspondientes a los proyectos de concesión modo carretero en el período comprendido entre el 1 de octubre de 2016 y el 31 de enero de 2017 y evaluar la conciliación de las cifras entre ANI, el concesionario y las fiducias respectivas, sobre la base de toda la información asociada al tema, sin mediar mecanismos de muestreo. Vale la pena anotar que la totalidad de los proyectos obedece al anexo No. 8 Recaudo de Peajes Proyectos adjudicados por la ANI y anexo No.9 Recaudo de Peajes Proyectos adjudicados por la INVIAS, de las notas a los EEFF de la ANI A Diciembre 31 de 2016.

3. MARCO NORMATIVO Y CONTRACTUAL

Para el desarrollo del presente informe se tuvieron en cuenta las siguientes disposiciones de orden legal y reglamentario, a saber:

- Ley 87 de 1993 por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones,
- 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".

4. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno en desarrollo del Plan de Evaluación Independiente (PEĮ 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.





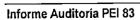




En el mes de Abril de 2016, la jefatura de Control Interno realizó el presente informe y evidenció las siguientes circunstancias vistas desde la perspectiva de los nombres de los concesionarios, , las cuales se evaluaron y revisaron en su porcentaje de avance:

No.	CÓDIG	AÑO	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN NO	1	AVANCE	ESTADO
(1)	O (2)	THE REAL PROPERTY OF THE PROPE	CONFORMIDAD . (3)	CARGO RESPONSABLE DEL PROCESO. (5)	FINAL (%) (16)	(17)
2981	277	2015	 5. Proyectos que presentaron diferencias mínimas en saldos: Bogotá – Villavicencio, diferencia \$1=, que corresponde al redondear los decimales. 	Vicepresidencia Administrativa y Financiera. (VAF)	100%	Cerrada
3066	61	2016	Proyectos que no enviaron el formato GCSP-F-008 al área de contabilidad dentro del tiempo establecido a la ANI para el mes de enero del año en curso: Malla Vial del Meta. Corredor Perimetral del Oriente de Cundinamarca.	Vicepresidencia Administrativa y Financiera. (VAF)	100%	Cerrada
3067	62	2016	2. Proyectos que presentaron diferencias mínimas en saldos: • Bosa — Granada - Girardot, diferencia de \$3,00= que corresponde a un mayor valor certificado por la fiducia. • Corredor Perimetral del Oriente de Cundinamarca, diferencia de \$0,01= que corresponde a un mayor valor certificado por la fiducia. • Pacífico 2, diferencia de \$1,01= que corresponde a un menor valor certificado por la fiducia. • Bogotá — Villavicencio, diferencia de \$1,00= que corresponde a un menor valor certificado por la fiducia. • Bogotá — Villavicencio, diferencia de \$1,00= que corresponde a un menor valor certificado por la fiducia. • Cambao — La Esperanza — Ibagué — Honda, diferencia de \$21.300,00=, corresponde a la comisión de 19.7% dejada de cobrar por Odinsa, en virtud del contrato de recaudo de peajes suscrito con el Invías.	,	100%	Cerrada

















Para la presente auditoria 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.

Se realizó conciliación de las cifras registradas en el formato GCSP-F-009, certificaciones de las fiducias donde se administran los recursos del patrimonio autónomo del proyecto y los comprobantes de Contabilidad ANI, para los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de 2016 y Enero de 2017.

A continuación relacionamos los ingresos recibidos por peajes de los siguientes proyectos y el cumplimiento con el envío y registro de la información:

No. ANEXO	1			The state of the s
NIT	900860441			
NOMBRE/RAZON SOCIAL	со	NCESION DEL SISGA	\ SAS	
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES
SALDO ANTERIOR	4,690,610,455	4,690,610,455		
OCTUBRE	449,960,900	449,960,900	449,960,900	LA FIDUCIARIA INFORMA UNA
NOVIEMBRE	433,246,800	433,246,800	433,246,800	DIFERENCIA CONSIGNADA EN EXCESO
DICIEMBRE	500,195,900	500,195,900	500,195,900	POR VALOR DE \$3.550,500, NO VERIFICADO POR LA FIDUCIARIA,
SALDO ACUMULADO A DIC 2016	6,074,014,055	6,074,014,055		QUIEN CERTIFICARA EN EL PROXIMO MES (febrero 2017)
ENERO 2017	567,877,800	567,877,800	567,877,800	
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	6,641,891,855	12,715,905,910		•
		SOBRANTES		
OCTUBRE		68,350	·	
NOVIEMBRE		30,150		
DICIEMBRE		91,600		
ENERO	in han in discourse the same of the same o	229,300		







No. ANEXO	2					
NIT						
NOMBRE/RAZON SOCIAL	ALIADAS PARA EL PROGRESO					
pomorius I mans de projectivo de la companya de propositivo de la companya de projectivo de la companya de la c	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	\$22,352,357,001.99	\$22,352,357,001.99				
OCTUBRE	\$2,318,247,700.00	\$2,318,247,700.00	\$2,318,247,700.00	SALDOS CERTIFICADOS POR		
NOVIEMBRE	\$2,294,236,750.00	\$2,294,236,750.00	\$2,294,236,750.00	LA FIDUCIA. NO		
DICIEMBRE	\$2,564,208,290.00	\$2,564,208,290.00	\$2,564,208,290.00	INFORMAN SOBRANTES DEL MES		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	\$29,529,049,741.99	\$29,529,049,741.99		DE OCTUBRE		
ENERO 2017	\$2,383,738,326.00	\$2,383,738,326.00	\$2,383,738,326.00			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	\$31,912,788,067.99	\$31,912,788,067.99				
2017	The same of the sa	SOBRANTES				
OCTUBRE						
NOVIEMBRE		597,950				
DICIEMBRE		517,250				
ENERO						

No. ANEXO	COLUMN TO THE PROPERTY OF THE	3		
NIT				
NOMBRE/RAZON SOCIAL		VIA 40 EXPRESS SAS NIT	901009478	
JOCIAL	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONE S
SALDO ANTERIOR				
OCTUBRE				INICIA
NOVIEMBRE	https://doi.org/10.1014/10	•		RECAUDO EN DICIEMBRE DE
DICIEMBRE	16,631,592,600	19,262,831,200	16,631,592,600	2016

Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno







No. ANEXO		3		
NIT				,
NOMBRE/RAZON SOCIAL		VIA 40 EXPRESS SAS NIT	901009478	
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONE
SALDOACUMULA DO A DIC 2016	16,631,592,600	19,262,831,200		
ENERO 2017	NO APORTAN DOCUMENTOS	NO APORTAN DOCUMENTOS		

La diferencia entre el valor certificado por la fiducia y el valor reportado en el formato esta generada por los siguientes conceptos:

VALOR CERTIFICADO POR LA FIDUCIA:

19.262.831.200

MENOS RECAUDO FOSEVI

2.631.238.600

TOTAL CERTIFICADO EN FORMATO 009 RECAUDO PEAJES

16.631.592.600

NO. ANEXO	4					
NIT	900858096					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	SOCIEDA	SOCIEDAD CONCESIONARIA VIAL MONTES DE MARIA SAS				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	22,740,548,601	22,740,548,601				
OCTUBRE	1,966,763,340	1,966,763,340	1,966,763,340	DATOS CERTIFICADOS		
NOVIEMBRE	1,891,642,158	1,891,642,158	1,891,642,158	POR FIDUCIA Y		
DICIEMBRE	2,214,959,582	2,214,959,582	2,214,959,582	REVISORIA FISCAL, NO		
SALDO ACUMULADO A DIC 2016	28,813,913,681	28,813,913,681		INFORMAN DATOS DEL MES DE ENERO DE		
ENERO	NO APORTAN DOCUMENTOS	NO APORTAN CERTIFICADO	Amerika Bakan andara da sa	2017		

No. ANEXO	5					
NIT	900843297					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	AL CONCESIONARIA VIAL DE LOS LLANOS SAS					
	FORMATO	FIDUCIA .	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	107,383,519,013	107,383,519,013		VERIFICADO SIN		
OCTUBRE	7,451,224,000	7,451,224,000	7,451,224,000	OBSERVACIONES		

Informe Auditoria PEI 83

Oficina Control Interno







No. ANEXO	5				
NIT	900843297				
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIA VIAL DE LOS LLANOS SAS				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
NOVIEMBRE	7,182,656,700	7,182,656,700	7,182,656,700		
DICIEMBRÉ	8,001,869,600	8,001,869,600	8,001,869,600	***	
SALDOACUMULADO A DIC 2016	130,019,269,313	130,019,269,313			
ENERO	8,688,705,500	8,688,705,500	8,688,705,500		
SALDO ACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	138,707,974,813	138,707,974,813			

No.	5A 900880846					
NIT						
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIA VIAL UNION DEL SUR SAS					
and which we have the second of the second o	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	19,319,747,520	19,319,747,520				
OCTUBRE	1,802,441,600	1,802,441,600	1,802,471,600	SIN OBSERVACIONES.		
NOVIEMBRE	1,805,909,800	1,805,909,800	1,805,909,800			
DICIEMBRE	2,094,066,200	2,094,066,200	2,094,066,200			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	25,022,165,120	25,022,165,120				
ENERO	2,007,575,200	2,007,575,200	2,007,575,200			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	27,029,740,320	27,029,740,320				







No. DE ANEXO	6						
NIT	900631515						
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCE	SIONARIO LOBOGUERRE	UERRERO BUGA SAS.			
	FORMATO	OBSERVACIONES					
SALDO ANTERIOR							
OCTUBRE	849,427,200		849,427,200	ESTE PEAJE FUE ENTREGADO A LA ANI EL 11 DE OCTUBRE. EL VALOR REPORTADO EN EL FORMATO 9 CORRESP AL RECAUDO DE LOS 10			
NOVIEMBRE				PRIMEROS DIAS DE OCTUBRE DE 2016,			
DICIEMBRE				A PARTIR DEL 11 DE DICHO MES PASA AL CONCESIONARIO VIA DEL PACIFICO SAS			

No.	7					
NIT		90	0869678			
NOMBRE/RAZON SOCIAL	DESARROLLO VIAL DEL MAR SAS					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	9,888,822,850	9,888,822,850	-			
OCTUBRE	3,698,550,814	3,698,550,814	3,698,550,814	SIN OBSERVACIONES.		
NOVIEMBRE	3,400,374,586	3,400,374,586	3,400,374,586			
DICIEMBRE	4,080,716,734	4,080,716,734	4,080,716,734			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	21,068,464,984	21,068,464,984				
ENERO	4,311,694,792	4,311,694,792	4,311,694,792			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	25,380,159,776	25,380,159,776				

No. DE ANEXO		8				
NIT		90	0744773	dan yayayı ilin dan dan dan dan dan dan dan dan dan da		
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIO VIAL DEL PACIFICO SAS					
·	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	29,234,777,275	29,234,777,275		SIN		
OCTUBRE	1,651,725,974	1,651,725,974	1,651,725,974	OBSERVACIONES.		

Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno







No. DE ANEXO	8					
· NIT	900744773					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIO VIAL DEL PACIFICO SAS					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
NOVIEMBRE	1,563,976,606	1,563,976,606	1,563,976,606			
DICIEMBRE	1,798,302,084	1,798,302,084	1,798,302,084			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	34,248,781,939	34,248,781,939				
ENERO	1,808,045,242	1,808,045,242	1,808,045,242			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	36,056,827,181	36,056,827,181				

No.	9						
NIT			900763357	and the state of t			
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCES	SAS				
and the second s	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDO ANTERIOR	37,444,699,891	37,444,699,891					
OCTUBRE	2,153,912,238	2,153,912,238	2,153,912,238				
NOVIEMBRE	2,068,540,064	2,068,540,064	2,068,540,064	SIN OBSERVACIONES			
DICIEMBRE	2,386,483,508	2,386,483,508	2,386,483,508				
SALDO ACUMULADO A DIC 2016	44,053,635,701	44,053,635,701					
ENERO	2,530,599,688	2,530,599,688	2,530,599,688				
SALDO ACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	46,584,235,389	46,584,235,389					
OCTUBRE		248,100					
NOVIEMBRE		293,600					
DICIEMBRE		235,150					
ENERO		245,000					



Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno









No.	10 .				
NIT	900761657				
NOMBRE/RAZON SOCIAL	PERIMETRAL ORIENTAL DE BOGOTÁ S.A.S.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
SALDO ANTERIOR	28,565,971,348	28,565,971,348		SIN	
OCTUBRE	1,680,123,288	1,680,123,288	1,680,123,288	OBSERVACIONES	
NOVIEMBRE	1,634,062,432	1,634,062,432	1,634,062,432		
DICIEMBRE	1,746,791,470	1,746,791,470	1,746,791,470		
SALDO ACUMULADO A DIC 2016	33,626,948,538	33,626,948,538			
ENERO 2017	1,729,124,626	1,729,124,626	1,729,124,626		
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	35,356,073,164	35,356,073,164		4 имперенция на	

No.	11						
NIT	900972713						
NOMBRE/RAZON SOCIAL		AUTOVIA BUCARAMANGA-PAMPLONA S.A.S					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES .			
SALDO ANTERIOR	1,261,499,083	1,261,499,083					
OCTUBRE	412,081,024	412,081,024	412,081,024	EL VALOR CERTIFICADO EN OCTUBRE INCLUYE SOLAMENTE INGRESOS ENTRE EL 10. Y EL 19 DE OCTUBRE, EN			
NOVIEMBRE	889,330,840	889,330,840	889,330,840	NOVIEMBRE CERTIFICAN INGRESOS DEL			
DICIEMBRE	778,993,684	738,577,100	778,993,684	20 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE, LA FIDUCIA CERTIFICA EN DICIEMBRE UN AJUSTE POR VALOR DE 40.416.584			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	3,341,904,631	3,301,488,047		RECAUDADOS EN SEPTIEMBRE. SE RECOMIENDA: "ASEGURAR QUE LOS RECURSOS INGRESEN EN FORMA			
ENERO	758,441,762	758,441,762	758,441,762	OPORTUNA A LA FIDUCIARIA POR CUANTO SE PIERDEN LOS RENDIMIENTOS QUE ESTOS RECURSO			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	4,100,346,393	4,059,929,809		DEBIERON GENERAN DURANTE EL TIEMPO QUE NO ESTEN DENTRO DEL PATRIMONIO AUTONOMO.			



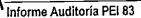






No.	12							
NIT	a (Landin da) of Dagasan Francisco operate at the control of the Chil	900871368						
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCES	CACAO SAS					
JOCIAL	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES				
SALDO ANTERIOR	13,377,952,064	13,377,952,064						
OCTUBRE	1,304,848,318	1,304,848,318	1,304,848,318	PRESENTA DIFERENCIA POR VALOR DE \$1.559.350 ENTRE LO CERTIFICADO POR EL				
NOVIEMBRE	1,270,963,456	1,272,522,806	1,270,963,456	CONCESIONARIO COMO RECAUDO DEL MES DE NOVIEMBRE CON LO				
DICIEMBRE	1,468,894,826	1,468,894,826	1,468,894,826	CERTIFICADO POR LA FIDUCIA PARA EL MISMO MES.				
SALDOACUMULADO A DIC 2016	17,422,658,664	17,424,218,014						
ENERO	1,450,198,790	1,450,198,790	1,450,198,790					
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	18,872,857,454	18,872,857,454						
		SOBRANTES		ESTOS SOBRANTES NO ESTAN INCLUIDOS DENTRO DEL RECAUDO CERTIFICADO EN EL FORMATO 009				
OCTUBRE		200,300		- Hally - James				
NOVIEMBRE		127,100	`					
DICIEMBRE		171,900						
ENERO		152,200						

No.	13				
NIT		9	00864150		
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIA ALTERNATIVAS VIALES S.A.S.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
SALDO ANTERIOR	30,404,423,260				
OCTUBRE	3,646,427,400	NO CERTIFICA FIDUCIA	3,646,427,400	EN EL REPORTE DEL MES DE NOV. SE PRESENTA UNA DIFERENCIA POR VALOR DE \$356.450 ENTRE EL VALOR DEI	
NOVIEMBRE	3,523,360,650	3,523,004,200	3,523,360,650	FORMATO 009 Y LA	



Oficina Control Interno





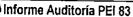




No.	13					
NIT	900864150					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIA ALTERNATIVAS VIALES S.A.S.					
······································	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
DICIEMBRE	4,061,106,200	4,060,594,400	4,061,106,200	CERTIFICACION DE LA FIDUCIA, ESTE VALOR CORRESPONDE A LOS SOBRANTES DEL MES DE NOVIEMBRE, DE LA MISMA		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	41,635,317,510			FORMA PRESENTA LA DIFERENCIA POR VALOR DE \$511.800 EN EL MES DE DICIEMBRE DE 2016 POR		
ENERO 2017				SOBRANTES DE DICHO MES.		
				NO APORTAN DOCUMENTOS PARA EL MES DE ENERO DE 2017		
		AJUSTES				
OCTUBRE						
NOVIEMBRE		356,450		ESTOS SOBRANTES ESTAN		
DICIEMBRE		515,450		INCLUIDOS DENTRO DEL VALOR		
ENERO				INFORMADO EN EL FORMATO 009		

No.	14					
NIT	900860520					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCESION CESAR GUAJIRA				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	14,459,152,082	14,459,152,082		EN EL MES DE NOVIEMBRE EL		
OCTUBRE	2,465,413,200	2,465,413,200	2,465,413,200	FORMATO INCLUYE RECAUDO DE LOS 4 PEAJES, Y LA FIDUCIARIA CERTIFICA UNICAMENTE 3 PEAJES,		
NOVIEMBRE	2,434,136,250	1,955,247,450	2,434,136,250	PRESENTANDOSE UNA DIFERNCIA DE 488.888.800.		
DICIEMBRE	2,943,248,450	1,698,883,500	2,943,248,450	EN EL MES DE DICIEMBRE LA		
SALDO ACUMULADO A DIC 2016	22,301,949,982	20,578,696,232		FIDUCIARIA PRESENTA CERTIFICACION DEL PEAJE RINCON HONDO, QUEDANDO PENDIENTE LAS CERTIFICACIONES DE LOS PEAJES SAN DIEGO Y RIO		
ENERO	NO ENVIAN SOPORTES	NO ENVIAN SOPORTES	NO ENVIAN SOPORTES			











No.	14				
NIT	rame i - de [de ligium i i i i i i i i i i i i i i i i i i	an control III pro-sentimental control of the depth of the control	900860520	and the state of t	
NOMBRE/RAZON SOCIAL	ang nik mendikan palang danpat menyanyan dapat permis pelabah mendikan mendikan mendikan serupah dan	CONCESION CESAR GUAJIRA			
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	44,603,899,964	41,157,392,464	7,842,797,900	SECO. NO ENVIAN SOPORTES DE LOS INGRESOS DEL MES DE ENERO	

No.	15					
NIT	900903279					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		AUTOVIA NEIV	A GIRARDOT SAS			
300113	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	18,194,416,500			A STATE OF THE PROPERTY OF THE		
OCTUBRE	5,495,863,717	NO REMITIO CERTIFICADO	5,495,863,717	PARA EL MES DE DICIEMBRE EXSTE LA DIFERNCIA DE UN PESO \$1.00 NO ADJUNTAN		
NOVIEMBRE	5,283,327,222	NO CERTIFICA	5,283,327,222	INFORMACION DE ENERO DE 2017		
DICIEMBRE	6,316,800,885	6,316,800,884	6,316,800,885			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	35,290,408,324					

No.	16						
NIT		900894996					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESION RUTA AL MAR SAS						
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDO ANTERIOR	28,568,096,399.32	28,568,096,399.32					
OCTUBRE	4,108,516,737.20	4,108,516,737.20	4,108,516,737.20	FIDUCIA CERTIFICA ACUMULADO A 2016 CONCUERDA CON LO			
NOVIEMBRE	3,963,848,079.70		3,963,848,079.70	INFORMADO EN EL FORMATO 009.			
DICIEMBRE	4,538,222,364.30		4,538,222,364.30				







No.	16						
NIT	900894996						
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCESION RU	TA AL MAR SAS				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	41,178,683,580.52	41,178,683,580.52					
ENERO '	5,119,811,624.40	NO CERTIFICA LA FIDUCIA	5,119,811,624.40				
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	46,298,495,204.92			The state of the s			

No.	17					
NIT	900740893					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIÓN LA PINTADA SAS					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	32,274,222,784	32,274,222,784				
OCTUBRE	1,881,561,896	1,881,561,896	1,881,561,896			
NOVIEMBRE	1,809,575,448	1,809,575,448	1,809,575,448	SIN		
DICIEMBRE	2,081,114,618	2,081,114,618	2,081,114,618	OBSERVACIONES		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	38,046,474,746	38,046,474,746				
ENERO	2,322,352,818		2,322,352,818			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	40,368,827,564		- the things are the same and t			

Ño.	18				
NIT	900788548				
NOMBRE/RAZON SOCIAL	AUTOPISTA RIO MAGDALENA				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
SALDO ANTERIOR	5,962,039,080				

Informe Auditoria PEI 83

Oficina Control Interno







No.	18						
NIT	- Annual Control of the Control of t	900788548					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	AUTOPISTA RIO MAGDALENA						
A THE RESERVE OF THE PERSON NAMED IN COLUMN TWO IS NOT THE PERSON NAMED IN COLUMN TWO IS NAMED IN C	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
OCTUBRE	414,152,068 ·	414,042,368	414,152,068	DIFERENCIA ENTRE LO CERTIFICADO POR LA FIDUCIA Y LO REGISTRADO EN EL			
NOVIEMBRE	404,202,516	404,095,916	404,202,516	FORMATO 009 CORRESPONDE A LOS SOBRANTES. IGUALMENTE			
DICIEMBRE	485,428,760	485,311,510	485,428,760	CONTABILIDAD INCLUYE LOS SOBRANTES EN TODOS LOS MESES AUDITADOS. LA FIDUCIA NO CERTIFICA ACUMULADOS.			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	7,265,822,424						
ENERO	570,461,886	570,239,536	570,461,886				
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	7,836,284,310	-					
OCTUBRE	in a superior de la constante	109,700		SOBRANTES INCLUIDOS DENTRO DEL RECAUDO DE PEAJES			
NOVIEMBRE		106,600					
DICIEMBRE		117,250					
ENERO	i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	222,350					

No.	19						
TIN							
NOMBRE/RAZON SOCIAL	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	Concesionaria de	OCCIDENTE S.A.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDO ANTERIOR	393,090,753,000			NO APORTAN CERTIFICADO DE			
OCTUBRE	4,523,172,100	NO APORTAN CERTIF	4,523,172,100	FIDUCIA.			
NOVIEMBRE	4,449,458,600	NO APORTAN CERT	4,449,458,600	Q-100-11-11-11-11-11-11-11-11-11-11-11-11			
DICIEMBRE	4,984,619,700	NO APORTAN CERTIFICA	4,984,619,700				
SALDOACUMULADO A DIC 2016	407,048,003,400						
ENERO 2017	4,950,029,100	NO APORTAN CERTIF	4,950,029,100				
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	411,998,032,500						

Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno



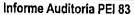




No.	20						
NIT/CÉDULA	830,002,623						
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	The state of the s	UNION TE	MPORAL DEVINORT	E			
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
ACUMULADO ANTERIOR	1,216,095,939,591.28						
OCTUBRE	11,117,068,700.00	11,117,068,700	11,117,068,700	SE CONTABILIZAN AL GASTO. LA FIDUCIARIA NO CERTIFICA			
NOVIEMBRE	10,952,000,000.00	10,952,001,000	10,952,000,000	ACUMULADO			
DICIEMBRE	12,154,234,800.00	12,154,234,800	12,154,234,800				
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	1,250,319,243,091.28						
ENERO 2017	11,021,306,100.00	11,021,306,100	11,021,306,100				
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	1,261,340,549,191.28						

No.	}	21					
NIT/CÉDULA		830,006,021					
NOMBRE/RAZ ÓN SOCIAL		CONC	ESIONES CCFC S.A.S				
**************************************	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
ACUMULADO ANTERIOR	792,399,734,406.81						
OCTUBRE	7,315,103,500.00	NO APORTAN CERTIF, DE LA FIDUCIARIA	7,315,103,500.00	EL CONCESIONARIO CERTIFICA UNA CUENTA POR COBRAR A LA ANI POR VALOR DE			
NOVIEMBRE	7,050,289,400.00	NO APORTAN CERTIF. DE LA FIDUCIARIA	7,050,289,400.00	\$\$53.006.300 POR CONCEPTO DE UNA EXCENCION DE PAGO QUE			
DICIEMBRE	7,645,022,100.00		7,645,022,100.00	REALIZA LA ANI AL COLEGIO MARIA CURIE.			











No.	21						
NIT/CÉDULA		830,006,021					
NOMBRE/RAZ ÓN SOCIAL	Marie H. Cress, State of the Control	CONCESIO	ONES CCFC S.A.S	3113 31131 34			
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	814,410,149,406.81	814,528,400,006.81		EXISTEN RECURSOS POR VALOR DE \$55.889.800 Y \$62.360.800 DE DIFERENCIA EN TARIFAS			
ENERO	NO APORTAN CERTIF. FIDUCIA	NO APORTAN SOPORTES		DE LAS VIGENCIAS 2006 Y 2007 RESPECTIVAMENTE, NO INCLUIDOS EN EL ACUMULADO DEL FORMATO 009.			
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017							

No.	22						
NIT/CÉDULA	800,235,278						
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	CONCESION SANTA MARTA PARAGUACHON S.A.						
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
ACUMULADO ANTERIOR	577,333,369,332						
OCTUBRE	3,295,255,600	NO CERTIFICA VALOR MENSUAL	3,295,255,600	LOS INGRESOS DEL PERIODO AUDITADO			
NOVIEMBRE	3,360,469,000	3,360,469,000	3,360,469,000	SE CONTABILIZAN COMO			
DICIEMBRE	3,679,156,900	3,679,156,900	3,679,156,900	CONTRAPARTIDA AL GASTO.			
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	587,668,250,832	587,668,250,832					
ENERO	4,023,391,100	4,023,391,100	4,023,391,100				
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	591,691,641,932	591,691,641,932					







No.	23 900162704					
NIT						
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESION SAN SIMON S.A					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	146,743,856,842					
OCTUBRE	1,722,365,550	1,722,365,550	1,722,365,550	SIN OBSERVACIONES		
NOVIEMBRE ·	1,641,572,800	1,641,572,800	1,641,572,800			
DICIEMBRE	1,799,635,250	1,799,635,250	1,799,635,250			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	151,907,430,442	151,907,430,442				
ENERO	1,773,162,650	NO APORTAN CERTIFICACION	1,773,162,650			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	153,680,593,092	100 to		*		

No.	24					
NIT	900164310 CONCESIONARIA SAN RAFAEL S.A.					
NOMBRE/RAZON SOCIAL						
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	666,405,244,550			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
OCTUBRE ,	9,593,320,750	9,593,320,750	9,593,320,750			
NOVIEMBRE .	9,351,555,100	9,351,555,100	9,351,555,100			
DICIEMBRE	10,692,990,100	10,692,990,100	10,692,990,100	SIN		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	696,043,110,500	696,043,110,500		OBSERVACIONES		
ENERO 2017	10,679,663,700	NO AJUNTAN CERTIF.	10,679,663,700			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	706,722,774,200					

No.	25			
NIT	900167854			
Nombre/Razon Social		AUTOPISTAS DEL SOL S.A.		
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES
SALDO ANTERIOR	485,445,245,419	_		
	405,445,245,415			

Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno









No.	25				
NIT	900167854				
NOMBRE/RAZON SOCIAL	an kapapar - Indoorbeervers philosophic service annotes of additional philosophic service and additional participation and annotes and additional participation and additional participation and annotes and additional participation and annotes annotes and additional participation and annotes annotes and annotes annotes and additional participation and annotes annotes annotes annotes and annotes an	AUTOPISTAS DEL SOL S.A.			
SOCIAL	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES	
OCTUBRE	8,508,028,400	NO APORTAN CERTF. FIDUCIA	8,508,028,400	NO ANEXAN CERTIFICADO DE	
NOVIEMBRE	8,381,126,000	NO APORTAN CERTF. FIDUCIA	8,381,126,000	FIDUCIA. SOLAMENTEB FORMATO 009	
DICIEMBRE	9,370,761,500	NO APORTAN CERTF. FIDUCIA	9,370,761,500	PARA LOS MESES OCTUBRAE A DICIEMBRE DE	
SALDOACUMULAD O A DIC 2016	511,705,161,319			2016. NO APORTAN NINGUN DOCUMENTO PARA EL MES DE ENERO DE 2017	

No.	26					
NIT	900330374					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONSORCIO VIAL HELIOS				
JOCIAL	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	81,695,778,700			CONTABLEMENTE SE REALIZA AJUSTE \$9.256.431.155 POR MENOR VALOR CORRESPONDIENTE AL 10% QUE		
OCTUBRE	3,714,307,300	3,714,307,300	3,714,307,300	CORRESPONDE AL CONCESIONARIO.LA FIDUCIA NO CERTIFICA ENERO DE 2017.		
NOVIEMBRE	3,658,647,600	3,658,647,600	3,658,647,600			
DICIEMBRE	4,106,692,500	4,106,692,500	4,106,692,500			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	93,175,426,100	93,175,426,100				
ENERO 2017	4,249,971,300		- 5,006,459,855			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	97,425,397,400					
	And the second that which place the second the second to t					





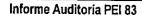






No.	27					
NIT	900330667					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	788,694,503,786.32	788,694,503,786.32				
OCTUBRE	13,345,631,800	13,446,886,500	13,345,631,800	EL CONCESIONARIO APORTA MENSUALMENTE CONCILIACION DE LAS DIFERENCIAS CON LO		
NOVIEMBRE	12,984,643,600	12,903,619,500	12,984,643,600	REPORTADO EN EL FORMATO Y		
DICIEMBRE	14,587,411,600	13,713,757,900	14,587,411,600	LO CERTIFICADO POR LA FIDUCIA. PENDIENTE AJUSTE DE \$3.500 ESTABLECIDO EN LA		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	829,612,190,786	828,758,767,686		CONCILIACION DEL MES DE ENERO, QUE INFORMAN SERA LEGALIZADO EN EL MES DE		
ENERO	16,212,923,800	17,080,468,700	16,212,923,800	FEBRERO DE 2017.		
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	845,825,114,586	845,839,236,386		ų vietos ir		

No.	No. 28						
NIT		900373092					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		YUMA CONCESIONARIA S.A.					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDO ANTERIOR	529,191,415,750			NO APORTAN			
OCTUBRE	9,746,217,150	NO APORTAN CERT. DE FIDUCIA	9,746,217,150	CERTIFICADO DE FIDUCIA, POR LO QUE LA COMPARACION SE REALIZA			
NOVIEMBRE	9,829,526,350	NO APORTAN CERT. DE FIDUCIA	9,829,526,350	UNICAMENTE ENTRE LO			
DICIEMBRE 	10,630,948,750	NO APORTAN CERT. DE FIDUCIA	10,630,948,750	REPORTADO EN EL FORMATO 009 Y EL REGISTRO CONTABLE. EL VALOR			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	538,937,632,900			CERTIFICADO EN EL FORMATO INCLUYE PEAJES CON			
ENERO	11,896,659,850	NO APORTAN CERT. DE FIDUCIA	11,896,659,850	SOBRANTES Y DISCREPANCIAS.			









No.		28		
NIT	.1	900373092		
NOMBRE/RAZON SOCIAL		YUMA CONCESIONARIA S.A.		
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES
	1,110,232,400,750		42,103,352,100	
SALDOACUMULADO				
A ENERO 31 DE				
2017				M. N. S.

No.	29					
NIT/CÉDULA	800,235,872					
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	. co	CONCESIONARIA VIAL DE LOS ANDES S.A. COVIANDES S.A.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	2,049,516,026,168.58			NO ENVIAN SOPORTES DE LA		
OCTUBRE	17,877,681,400	NO APORTAN CERT FIDUCIA	17,877,681,400	FIDUCIA NO ENVIARON INFORMACION DEL MES DE ENERO DE		
NOVIEMBRE	17,575,448,100	NO APORTAN CERT FIDUCIA	17,575,448,100	2017		
DICIEMBRE	20,445,712,400	NO APORTAN CERT FIDUCIA	20,445,712,400			
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	2,105,414,868,069					
ENERO 2017		NO APORTAN CERT FIDUCIA	NO ENVIARON INFORMACION			









No.		30				
NIT/CÉDULA		832,006,599				
NOMBRE/RAZÓ N SOCIAL	·	S CONSTRUCTORES - Bricer	io - Tunja - Sogamoso			
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	1,007,859,444,769		1-1			
OCTUBRE	10,839,955,350	10,839,955,350	10,839,955,350	LA FIDUCIA ENVIA		
NOVIEMBRE	10,400,263,300	10,400,263,300	10,400,263,300	MEDIANTE EMAIL, NO EMITE		
DICIEMBRE	13,116,524,750	13,116,524,750	13,116,524,750	CERTIFICADO,.		
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	1,042,216,188,169			NO ENVIAN INFORMACION DEL MES DE ENERO DE 2017		
ENERO 2017	NO ENVIARON INFORMACION	NO ENVIARON INFORMACION	and the state of t			

No.		31				
NIT/CÉDULA		811,005,050				
NOMBRE/RAZ ÓN SOCIAL		DEVIN	ΛED S.A.			
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	1,415,230,671,290	1,174,395,562,150				
OCTUBRE	14,641,468,700	14,641,468,700	14,641,468,700	DIFERENCIA ENTRE EL ACUMULDO DEL FORMATO 009 VS ACUM CERTIF. FIDUCIA		
NOVIEMBRE	14,296,423,800	14,296,423,800	14,296,423,800	\$240.835.109.140 CORRESPONDEN AL VALOR.DEL RECAUDO DE		
DICIEMBRE	16,347,345,700	16,347,345,700	16,347,345,700	PEAJES COMPRENDIDO DESDE EL 16 DE JUNIO DE 1996 Y EL 31 DE JULIO		
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	1,460,515,909,490	1,219,680,800,350		DE 2005. CERTIFICAN DESCUENTOS OTORGADOS POR EL CONCESIONARIO EN EL PERIODO AUDITADO POR VALOR DE 390.097.500		
ENERO 2017	12,244,649,600	12,244,649,600	12,244,649,600			



Oficina Control Interno







No.	31					
NIT/CÉDULA	egenetat mitta pedagon i ittiskin saturan punganya dan dalam membenan dak-en	811,00	5,050			
NOMBRE/RAZ ÓN SOCIAL	Annual Control of the	DEVIMED S.A.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	1,472,760,559,090	1,231,925,449,950				

No.	32					
NIT/CÉDULA	830,025,490					
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL		AUTOPISTAS DEL CAFE S.A.				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	1,443,776,296,286.39	1,443,776,296,286.39		an ann an an Airte A		
OCTUBRE	14,832,916,600	14,832,916,600	14,832,916,600	SIN OBSERVACIONES		
NOVIEMBRE	14,296,815,170	14,296,815,170	14,296,815,170			
DICIEMBRE	16,386,129,750	16,386,129,750	16,836,129,750			
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	1,489,292,157,806.39	1,489,292,157,806				
ENERO	17,385,699,750	17,385,699,750	17,385,699,750			
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	1,506,677,857,556.39	1,506,677,857,556.39				

No.	33						
NIT		900675504					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCESION VIAL DE COLOMBIA SAS					
A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
SALDO ANTERIOR	233,920,566,045						
OCTUBRE	7,824,767,992	7,824,767,992	7,824,767,992	LOS FORMATOS Y CERTIFICACIO DE LA FIDUCIA INCLUYEN LOS SOBRANTES DE LOS MESES DE			
NOVIEMBRE	7,681,405,938	7,681,405,938	7,681,405,938	200KAM1E2 DE FO2 MESE2 DE			

Informe Auditoría PEI 83

Oficina Control Interno







No.	33					
NIT	900675504					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	CONCESION VIAL DE COLOMBIA SAS					
and the state of t	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
DICIEMBRE	8,729,035,350	8,729,035,350	8,729,035,350	OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016 Y ENERO DE 2017.		
SALDOACUMULADO.A DIC 2016	258,155,775,325	258,155,775,325		ENERO DE 2017.		
ENERO	9,429,664,174	9,429,664,174	9,429,664,174			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	267,585,439,499	267,585,439,499				
-		SOBRANTES	Control of the second s	the the control of the state of		
OCTUBRE		1,934,000				
NOVIEMBRE		1,436,000				
DICIEMBRE		1,478,000				
ENERO		2,040,800				

No.	34					
NIT	900979054 VIA PACIFICO SAS					
Nombre/Razon Social						
Microsoft de la constant de la const	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR				A CONTROL OF THE CONT		
OCTUBRE <u></u>	1,927,885,900	1,927,300,300	1,927,885,900	EN EL FORMATO 009 DE DICIEMBRE D 2016 AJUSTAN EL VALOR DE \$585.600 QUE SE NOTA EN EL SALDO ACUMULAD INICIAL. VALOR AJUSTADO		
NOVIEMBRE	2,702,606,750	2,702,978,500	2,703,192,350	CONTABLEMENTE EN EL MISMO MES.		
ДІСІЕМВ RE	2,684,584,170	2,684,212,420	2,684,584,170	LAS DIF DE NOV. Y DIC. ESTAN COMPENSADAS Y CORRESPONDEN A LO SOBRANTES DEL MES DE NOVIEMBRE NO INCLUYEN DOCUMENTOS PARA EI MES DE ENERO		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	7,315,076,820	24 Mark Markey pr 1997 - 1987 (9) 12 12 17 18 18 18 18 18 18 18	THE HAME TO SERVE THE PROPERTY OF THE PROPERTY			
		SOBRANTES				
OCTUBRE		510,300				
NÖVIEMBRE		371,750				
DICIEMBRE						



Oficina Control Interno







No.	35						
NIT/CÉDULA	830,059,605						
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL		UT DSLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES			
ACUMULADO ANTERIOR	2,241,834,498,042			NO APORTAN CERTIFICADOS DE FIDUCIA			
OCTUBRÉ	21,727,560,400	NO APORTAN CERT. FIDUCIA	21,727,560,400				
NOVIEMBRE	21,520,527,900	NO APORTAN CERT. FIDUCIA	21,520,527,900				
DICIEMBRE	23,932,976,800	NO APORTAN CERT. FIDUCIA	23,932,976,800				
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	2,309,015,563,142						
ENERO	23,140,416,000	NO APORTAN CERT. FIDUCIA	23,140,416,000				
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	2,332,155,979,142						

No.	36					
NIT	900135168					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		A S.A.				
A CONTRACTOR OF THE PROPERTY O	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	283,230,104,872			NO ADJUNTAN CERTIFICACION DE LA FIDUCIA		
OCTUBRE .	4,972,712,800	NO CERTIFICA	4,972,712,800			
NOVIEMBRE	4,858,088,700	NO CERTIFICA	4,858,088,700	i		
DICIEMBRE	5,381,039,300	NO CERTIFICA	5,381,039,300			
SALDOACUMULADO A DIC 2016	298,441,945,672					
ENERO 2017	5,339,216,100	NO CERTIFICA	5,339,216,100			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	303,781,161,772					







No.	. 37					
NIT/CÉDULA	800,235,280					
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	CONCESION SABANA DE OCCIDENTE S.A.					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	638,419,421,971					
OCTUBRE	6,960,603,300	NO APORTAN CERTI FIDUCIA	6,960,603,300	DIFERENCIA EN EL MES DE ENERO		
NOVIEMBRE	6,680,564,000	NO APORTAN CERTI FIDUCIA	6,680,564,000	CON LA CERTIFICACION DE LA FIDUCIA SIN		
DICIEMBRE .	7,874,437,900	NO APORTAN CERTI FIDUCIA	7,874,437,900	CONCILIACION		
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	659,93 5,027,17 1		THE PROPERTY OF A STATE OF THE PARTY OF THE			
ENERO	8,227,140,800	11,021,306,100	8,227,140,800			
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	668,162,167,971					

No.	38					
NIT/CÉDULA	800,242,642					
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO SA					
19anti	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ACUMULADO ANTERIOR	364,090,076,800			LA FIDUCIA CERTIIFICA		
OCTUBRE	3,220,711,900		3,220,711,900	ACUMULADO A DIC. 2016.		
NOVIEMBRE	3,004,386,300		3,004,388,300	·		
DICIEMBRE	3,447,157,900		3,447,157,900			
TOTAL ACUMULADO DIC 31 DE 2016	373,762,332,900	373,762,332,900				

Informe Auditoria PEI 83

Oficina Control Interno







No.	38					
NIT/CÉDULA	800,242,642					
NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	CON	NSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO SA				
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
ENERO 2017	3,913,283,900	NO APORTA CERTIF. FIDUCIA	3,913,283,900			
ACUMULADO ENERO 31 DE 2017	377,675,616,800					

No.	39					
NIT	900373783					
NOMBRE/RAZON SOCIAL	VIA DE LAS AMERICAS SAS					
	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	65,843,626,150	NO CERTIFICAN				
OCTUBRE	1,304,932,000	NO CERTIFICAN	1,304,932,000	INCLUYE SOBRANTES		
NOVIEMBRE	1,276,069,000	NO CERTIFICAN	1,276,069,000	INCLUYE SOBRANTES		
DICIEMBRE	1,427,710,700	NO CERTIFICAN	1,427,710,700	INCLUYE SOBRANTES		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	69,852,337,850					
ENERO	1,494,107,200	NO CERTIFICAN	1,494,107,200	INCLUYE SOBRANTES		
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	71,346,445,050					
	SOBRANTES					
OCTUBRE		167,000				
NOVIEMBRE		236,500				
DICIEMBRE		238,900				
ENERO	the state of the s	370,600				







No.	40					
NIT	900862215					
NOMBRE/RAZON SOCIAL		CONCESIONARIA VIAL DEL ORIENTE SAS				
Mary or a second	FORMATO	FIDUCIA	CONTABILIDAD	OBSERVACIONES		
SALDO ANTERIOR	39,287,431,962					
OCTUBRE						
	3,113,454,896	3,071,972,770	3,113,454,896			
NOVIEMBRE	3,007,022,428	3,095,317,734	3,007,022,428			
DICIEMBRE	3,351,049,904	3,060,966,540	3,351,049,904	LA DIFERENCIA DEL FORMATO CON LA FIDUCIA ESTA CONCILIADA POR EL CONCESIONARIO. PERSISTE DIFERENCIA EN EL TOTAL ACUMULADO A ENERO 31 DE 2017		
SALDOACUMULADO A DIC 2016	48,758,959,190	48,371,208,990	·	POR VALOR DE \$209.683.894		
ENERO 2017	3,497,382,088	3,675,448,394	3,497,382,088			
SALDOACUMULADO A ENERO 31 DE 2017	52,256,341,278	52,046,657,384	12,968,909,316			

5. CONCLUSIONES:

5.1. NO CONFORMIDADES:

- 5.1.1.El valor de sobrantes de peajes, es decir la diferencia resultante entre los ingresos brutos por peaje y los valores por tráfico y tarifa correspondiente, asociados a los proyectos que más adelante se relacionan, no se encuentra incorporado dentro del recaudo reportado en el formato GCSP-F-009, lo cual podría constituir en un presunto detrimento patrimonial, a saber: CONCESION DEL SISGA SAS. (ANEXO 1), CONCESIONARIO ALIADAS PARA EL PROGRESO SAS (ANEXO2). CONCESIONARIA RUTA DEL CACAO SAS (ANEXO 12)
- 5.1.2. Para el proyecto Transversal del Sisga la fiduciaria informa una diferencia consignada en exceso por el concesionario en el mes de Enero de 2017 por valor de \$3.550.500, la fiduciaria certificará en el próximo mes.
- 5.1.3. Diferencia por valor de \$1.559.350 entre lo certificado por el concesionario RUTA DEL CACAO SAS (anexo 12) como recaudo del mes de noviembre, frente a lo certificado por la fiduciaria Helm para el mismo mes.
- 5.1.4.En los documentos soportes para el concesionario CONCESION CESAR GUAJRA (anexo 14) en el mes de noviembre el formato incluye recaudo de los 4 peajes, y la fiduciaria









certifica únicamente 3 peajes, presentándose una diferencia de \$488.888.800. En el mes de diciembre la fiduciaria presenta certificación para el peaje San Juan y peaje Rincón Hondo, quedando pendiente las certificaciones de los peajes san diego y rio seco. No envían soportes de los ingresos del mes de enero.

- 5.1.5.El concesionario CONCESIONES CCFC S.A.S (anexo 21) certifica una cuenta por cobrar a la ANI por valor de \$53.006.300 por concepto de una exención de pago que realiza la ANI al colegio MARIA CURIE; igualmente, existen recursos por valor de \$55.889.800 y \$62.360.800 de diferencias en tarifas de las vigencias 2006 y 2007 respectivamente, no incluidos en el acumulado del formato 009.
- 5.1.6.Los concesionarios CONCESIONARIA DE OCCIDENTE S.A (Anexo 19) AUTOPISTAS DEL SOL S. A.(Anexo 25) YUMA CONCESIONARIA S.A.(Anexo 28), CONCESIONARIA VIAL DE LOS ALPES (Anexo 29), UT DESARROLLO VIAL DEL CAUCA (Anexo 35), AUTOPISTAS DE LA SABANA S.A. (Anexo 36 CONCESION SABANA DE OCCIDENTE (Anexo 37) VIA DE LAS AMERICAS SA. (ANEXO 39), no aportan certificado de fiducia semestralmente, en contravía con lo establecido en el instructivo identificado con código GCSP-I-003
- 5.1.7.El concesionario CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS (anexo 27) realiza conciliación mensual de las diferencias con lo reportado en el formato y lo certificado por la fiducia; en la conciliación del mes de enero de 2017 queda pendiente un valor de \$ 3.500 que expresan se ajustará en el mes de febrero de 2017.
- 5.1.8.La fiduciaria CCS CONSTRUCTORES Briceño Tunja Sogamoso (anexo 30) envía la información al concesionario mediante email, no emite certificado. Lo anterior en contravía de lo establecido en el instructivo con código GCSP-l-003 que establece: "para el reporte del formato informe mensual recaudo de peajes con la información de los meses de Junio y Diciembre se debe adjuntar la certificación de la entidad fiduciaria que administra el patrimonio autónomo del proyecto de concesión....."
- 5.1.9. Para el Proyecto Vial Zipaquirá Bucaramanga- Palenque Concesionaria vial de Colombia SAS COVINCOL (anexo 33) del saldo contable no se descontó la retribución por valor de 29.663 realizada en diciembre, de acuerdo con el valor registrado en el anexo a los Estados Financieros.
- 5.1.10. En los documentos aportados para el concesionario CONCESION SABANA DE OCCIDENTE S.A.(anexo 37) para el mes de Enero de 2017 se observa una diferencia por valor de \$ 2,556,195,700.00 entre la certificación de la fiducia y el formato GCSP-F-009 sin conciliación.
- 5.1.11. Para el concesionario VIAL DEL ORIENTE SAS (anexo 40) la diferencia del formato con la fiducia esta conciliada por el concesionario, sin embargo esta conciliación no tiene aval de la fiducia; persiste diferencia en el total acumulado a enero 31 de 2017 por valor de \$209.683.894.
- 5.1.12. Para los proyectos, que se mencionan más adelante, a la fecha de entrega de documentos por parte de la VAF las áreas misionales responsables no aportan el formato GCSP-f-009 para el mes de enero de 2017: VIA 40 EXPRES SAS (anexo 3), SOCIEDAD CONCESIONARIA VIAL MONTES DE MARIA (anexo 4), CONCESIONARIA ALTERNATIVAS VIALES SAS (anexo 13), CONCESIONES CCFC SAS (anexo 21), AUTOPISTAS DEL SOL S.A (anexo 25), CONCESIONARIA VIAL DE LOS ANDES S.A: COVIANDES S.A (anexo 29), CCS CONSTRUCTORES (anexo 30), VIA PACIFICO SAS (anexo













34), contraviniendo lo establecido en los planes de acción y el plan de sostenibilidad contable de la entidad.

5.2. RECOMENDACIONES

- 5.2.1.Se recomienda: "asegurar que los recursos ingresen en forma oportuna a la fiduciaria por cuanto se pierden los rendimientos que estos recursos generan durante el tiempo que no estén dentro del patrimonio autónomo, como es el caso evidenciado para el concesionario AUTOVIA BUCARAMANGA-PAMPLONA S.A.S (anexo 11)
- 5.2.2.La fiduciaria CCS CONSTRUCTORES Briceño Tunja Sogamoso envía la información al concesionario mediante email, no emite certificado, se recomienda dar cumplimiento a lo establecido en el instructivo identificado con código GCSP-I-003
- 5.2.3.Para el concesionario DEVIMED (anexo 31) se observa una diferencia entre el acumulado del formato 009 vs acumulado certificado por la Fiducia por valor de \$240.835.109.140 los cuales corresponden al valor del recaudo de peajes comprendido desde el 16 de junio de 1996 y el 31 de julio de 2005, recursos que fueron administrados por otra fiducia distinta a Fiduciaria Bancolombia, se recomienda que esta diferencia sea anotada dentro del formato 009, para aclarar de forma directa esta diferencia.
- 5.2.4.Enviar en forma oportuna a la VAF los documentos establecidos para soportar los ingresos por concepto de peajes, como son el formato GCSP-F-009 y las certificaciones de las fiduciarias que avalan esta información.
- 5.2.5.Realizar las verificaciones, aclaraciones y /o ajustes pertinentes a los formatos de los proyectos que presentan diferencias y enviar a esta Oficina las evidencias para actualizar el plan de mejoramiento a este proceso.

Atentamente.

DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO

Jefa de Oficina de Control Interno

Proyectó: Maria Imelda Gonzalez Guevara – Contratista Oficina de Control Interno.

