

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 1 de 14

TIPO DE INFORME: PRELIMINAR__/FINAL_X_**FECHA DE AUDITORIA:** 4 de junio de 2025**NOMBRE DEL PROCESO Y/O UNIDAD AUDITABLE:****Reporte De Información En La Plataforma CHIP de la Contaduría General de la Nación Trimestre I de 2025****TIPO DE AUDITORIA:** (x) De Ley () Especiales**TIPO DE INFORME:** () Preliminar (x) Definitivo

OBJETIVO GENERAL:	Evaluar el cumplimiento de los requisitos, rendición y reporte de información en las diferentes categorías del sistema CHIP según los plazos y lineamientos establecidos en la normatividad vigente aplicable, así como las directrices internas.
OBJETIVOS ESPECÍFICOS:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Evaluar el riesgo y el control con respecto a la rendición y reporte de información en la plataforma CHIP de la Contaduría General de la Nación. 2. Verificar la oportunidad en la rendición de acuerdo a los tiempos que le corresponde a la Corporación Ruta N.
ALCANCE:	<p>El corte de la información para el presente seguimiento será el 31 de marzo de 2025 – Trimestre I, presentando la información de conformidad con Resolución 706 de 2006 de la Contaduría General de la Nación (modificada por las Resoluciones No. 043 de febrero 8 de 2017, 097 de marzo 15 de 2017, 441 de diciembre 26 de 2019, 109 de junio 17 de 2020 y 193 de diciembre 3 de 2020), así como la Resolución Reglamentaria Orgánica N°0032 de 2019 (Resolución derogada por el artículo 50 de la Resolución 35 de 2020), expedida por la Contraloría General de la República; además de la Ley 716 de 2001 - parágrafo 3º del artículo 4º, modificado y adicionado por el artículo 2º de la Ley 901 de 2004.</p> <p>En la auditoría se verificará la información reportada en el Sistema CHIP según el plazo estipulado para el reporte correspondiente al Trimestre I de 2025, referente a las categorías:</p>

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 2 de 14

	<ul style="list-style-type: none"> a. Información Contable Pública – Convergencia: corte al 31 de marzo de 2025 b. CUIPO – Categoría Única de Información del Presupuesto Ordinario: corte al 31 de marzo de 2025
LIMITACIÓN AL ALCANCE (CUANDO APLIQUE):	No hubo limitaciones al alcance que se deban reportar.
EQUIPO AUDITOR:	Andrés Santiago Arroyave Álzate – Director de control interno. Paola Andrea Arango Monsalve – profesional de apoyo.
MUESTRA DE AUDITORÍA:	<p>Las pruebas de auditoría irán enfocadas en verificar el cumplimiento oportuno de la rendición y reporte de la información en las diferentes categorías del Sistema CHIP según los lineamientos establecidos en la normatividad vigente aplicable, así como en las directrices internas.</p> <p>100% de la información a rendir para el Trimestre I de 2025.</p>
METODOLOGÍA Y PROCEDIMIENTOS APLICADOS:	<p>Técnicas de muestreo y tamaño de la muestra: Durante la ejecución de la auditoría, y en la realización de los papeles de trabajo y se analizará la necesidad de ejecutar técnicas de muestreo y definición de muestras de auditorías.</p> <p>Los procedimientos objeto de aplicación serán de tipo sustantivo o de detalle mediante la verificación de la documentación soporte.</p>
RECURSOS:	<p>Financieros: Honorarios y salario del equipo auditor.</p> <p>Logísticos: Oficina, escritorios, sillas, archivadores y papelería.</p> <p>Tecnológicos: Equipos de cómputo, impresora y scanner.</p> <p>Humanos: Contratista Profesional y Dirección de Control Interno.</p>

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 3 de 14

**DETALLE
EJECUTIVO:**

La calificación de los aspectos evaluados en materia de cumplimiento oportuno de la rendición y reporte de la información en las diferentes categorías del Sistema CHIP, tendrán la siguiente interpretación:

Evaluación del Cumplimiento	Descripción
	Control Satisfactorio: No hay desviaciones o las desviaciones son mínimas. Se aplica el lineamiento o normatividad vigente.
	Oportunidad de Mejoramiento: Se encontraron excepciones al control que tienen un impacto moderado. Se requiere la adopción de las medidas a corto y mediano plazo y revisión constante de su evaluación y desempeño.
	Control no satisfactorio: No se evidenciaron controles, o los controles implementados no están operando efectivamente, se requieren planes de acción inmediatos.

La información presentada en el sistema CHIP para el **Trimestre I de 2025**, corresponde a información financiera en dos componentes: contabilidad y presupuesto.

A. Presentación de Información CHIP

Se realizó la validación de la publicación en el Sistema CHIP de las categorías Información contable pública – convergencia

a. Rendición de Información Contable Pública – Convergencia

Para verificar la oportunidad en la rendición de la información contable pública, se consideraron las fechas definidas en el artículo 16 de la Resolución 706 de 2016 y se constató con las fechas de redición de la Corporación Ruta N. La fecha límite para el informe del período comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo de 2025, con plazo hasta el 30 de abril del mismo año.

Se evidencia que la rendición de información se realizó de manera oportuna el 29 de abril de 2025.



INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 4 de 14

Evidencia de rendición

Doctor(a)
 DIANA CAROLINA VANEGAS RUIZ
 Contador
 Corporación Ruta N Medellín
 MEDELLIN - DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA

Este es un correo automático que genera el sistema CHIP.

Cordial saludo,

Respetado(a) Doctor(a):

La Contaduría General de la Nación se permite informarle que su envío fue Aceptado.

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 Formularios
 Período: Ene-Mar
 Año: 2025
 Recepción: 2025-04-29
 Radicado (Id) de Envío: 4581558

Observación	Calificación
Se evidencia que la líder de Contabilidad de la Corporación Ruta N envió oportunamente la información objeto de reporte.	

Formularios objeto de rendición:

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
 CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
 CGN2016CO1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

1. Formulario

GN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 5 de 14

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	112.181.298.307	116.985.830.571	100.510.279.166	128.656.849.712	52.456.109.758	76.200.739.954
2	PASIVOS	3.369.910.396	20.538.235.886	21.142.353.872	3.974.028.382	3.636.917.486	337.110.896
3	PATRIMONIO	111.100.763.253	6.489.320.099	20.071.378.176	124.682.821.330	-	124.682.821.330
4	INGRESOS	10.386.552.756	318.582.461	34.660.259.733	44.728.230.028	-	44.728.230.028
5	GASTOS	7.072.270.274	30.716.401.712	76.730.396	37.711.941.590	-	37.711.941.590
6	COSTOS DE VENTAS	5.603.657.824	1.452.795.695	40.165.081	7.016.288.438	-	7.016.288.438

Se evidencia papel de trabajo: "Saldos y Movimientos CHIP ENE-MAR 2025.xlsx"

Observación	Calificación
<p>Se realizó la conciliación entre los valores reportados y la información financiera con corte al 31 de marzo de 2025</p> <p>Se evidencia que la información es integra y exacta conforme a lo reportado.</p>	

2. Formulario**CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA**

Desde el proceso contable de la Corporación se evidencia el envío de correos electrónicos el 29 de abril de 2025, a las diferentes entidades con las que se tienen saldos objeto de reporte en el CHIP/ Operaciones Recíprocas.

Asunto de la comunicación: "*Conciliación operaciones reciprocas corte marzo 2025*". Se evidencia un cuadro control de "Informe de Operaciones Recíprocas" actualizado a la fecha de reporte por cada una de las compañías o entidades con las que la Corporación tuvo transacciones categorizadas como operación reciproca.

Observación	Calificación
-------------	--------------



INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 6 de 14

Se evidencia un adecuado seguimiento y control sobre las partidas denominadas recíprocas. Así mismo, para el Trimestre I de 2025 se verificó la información objeto de reporte y se realizaron las comunicaciones a las entidades correspondientes por parte de la responsable del proceso.

**3. Formulario****CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS**

Se evidencia el reporte de variaciones significativas al 31 de marzo de 2025, en las siguientes cuentas: cuenta de ahorro, CDT, cuentas por cobrar de difícil recaudo, edificaciones, recursos recibidos en administración, otras reservas.

Cuenta	Detalle de variación	Valor de la variación
Cuenta De Ahorro	Disponibilidad de recursos de inversión, producto de los aportes entregados el 04 de octubre de 2024 por el Distrito para ejecución de programas y proyectos del plan de desarrollo Medellín Te Quiere 2024 -2027	11.472.652.138
Certificados de depósito a término (CDT)	Corresponde a la cancelación de CDT's constituidos por la Corporación.	-5.420.757.063
Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	La variación corresponde al reconocimiento a 31 de diciembre de 2024 de las cuentas por cobrar pendientes de recaudo, con	403.120.500

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 7 de 14

	antigüedad y morosidad han sido reclasificadas.	
Otras cuentas por cobrar	Reconocimiento corresponde al deterioro de cuentas por cobrar de difícil recaudo acumulado al 31 de marzo de 2025	528.511.866
Edificaciones	Corresponde al reconocimiento de la depreciación acumulada de las propiedades de inversión.	1.164.415.452
Recursos recibidos en administración	La variación se debe a la devolución de los recursos no ejecutados del convenio EPM-CIET	-3.609.414.536
Observación		Calificación
Se evidencia el reporte oportunamente reportado con las variaciones significativas. Las explicaciones son claras y responden a la comprensión de los movimientos.		

B. Rendición CUIPO_INFORMACIÓN PRESUPUESTO ORDINARIO:

CUIPO (Categoría única de información del presupuesto ordinario).

En desarrollo de las atribuciones establecidas en el artículo 268 de la Constitución Política de Colombia, el capítulo III del Título I de la Ley 42 de 1993, Decreto Ley 267 de 2000, las atribuciones conferidas por la Ley 617 de 2000 y la Ley 1530 de 2012, las disposiciones contempladas en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, expedida por la Contraloría General de la Nación, entre



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 8 de 14

otras normas concordantes y complementarias, la Corporación Ruta N Medellín debe rendir la información presupuestal a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP, bajo el código 923272549. La fecha límite para el reporte oportuno del Trimestre I de 2025 es 30 de abril de 2025.¹

Observación	Calificación
Se evidencia la oportuna rendición presupuestal en el sistema CHIP correspondiente al Trimestre I de 2025. La información fue rendida el 29 de abril de 2025.	

Formularios objeto de rendición:

- A. Programación de ingresos
- B. Ejecución de ingresos
- C. Programación de gastos
- D. Ejecución de gastos
- E. ID Secciones presupuestales adicionales

Histórico de Envíos

923272549 - Corporación Ruta N Medellín

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
CUFO - CATEGORÍA ÚNICA DE INFORMACIÓN DEL PRESUPUESTO CRONÓGRAMA	2025-03-03	A. PROGRAMACIÓN DE INGRESOS	2025-04-29 09:29:14.0	2025-04-29 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría
	2025-03-03	B. EJECUCIÓN DE INGRESOS	2025-04-29 09:29:14.0	2025-04-29 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría
	2025-03-03	C. PROGRAMACIÓN DE GASTOS	2025-04-29 09:29:14.0	2025-04-29 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría
	2025-03-03	D. EJECUCIÓN DE GASTOS	2025-04-29 09:29:14.0	2025-04-29 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría
	2025-03-03	E. ID SECCIONES PRESUPUESTALES ADICIONALES	2025-04-29 09:29:14.0	2025-04-29 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría

A. Programación de ingresos

¹ Tomado de la Resolución Orgánica REG-ORG-0035 de 2020/ Artículo 20. Plazos y Medios de Envío.



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA
 FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023
 Página 9 de 14

Reporte de Información																													
Entidad: Corporación Ruta N Medellín		Ambito: ESTABL_PUBLICOS_TERRITORIALES																											
Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO		Periodo: 2025 - 03-03																											
Formulario: A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS				Nivel...																									
 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; font-size: 8pt;"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>DETALLE SECTORIAL</th> <th>PRESUPUESTO INICIAL(Pesos)</th> <th>PRESUPUESTO DEFINITIVO(Pesos)</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>INGRESOS</td> <td></td> <td>13321051986</td> <td>48839898103</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>INGRESOS CORRIENTES</td> <td></td> <td>12913051986</td> <td>13386500459</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>RECURSOS DE CAPITAL</td> <td></td> <td>408000000</td> <td>35453397644</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						CODIGO	NOMBRE	DETALLE SECTORIAL	PRESUPUESTO INICIAL(Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO(Pesos)		1	INGRESOS		13321051986	48839898103		1.1	INGRESOS CORRIENTES		12913051986	13386500459		1.2	RECURSOS DE CAPITAL		408000000	35453397644	
CODIGO	NOMBRE	DETALLE SECTORIAL	PRESUPUESTO INICIAL(Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO(Pesos)																									
1	INGRESOS		13321051986	48839898103																									
1.1	INGRESOS CORRIENTES		12913051986	13386500459																									
1.2	RECURSOS DE CAPITAL		408000000	35453397644																									

En este formulario se diligencian los ingresos debidamente aprobados en el presupuesto. Se reportaron ingresos totales presupuestados por valor de:

Presupuesto de Ingresos inicial	Presupuesto al 31/03/2025
13.321.051.986	48.839.898.103

Incremento presupuestal en el ingreso del 267% en el primer trimestre de 2025.

B. Ejecución de Ingresos

En este formulario se consignó el acumulado de la ejecución de ingresos, desde el primero de enero hasta el 31 de marzo de 2025, con sus respectivas modificaciones.

Reporte de Información																																																																			
Entidad: Corporación Ruta N Medellín		Ambito: ESTABL_PUBLICOS_TERRITORIALES																																																																	
Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO		Periodo: 2025 - 03-03																																																																	
Formulario: B_EJECUCION_DE_INGRESOS		Nivel...																																																																	
 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; font-size: 8pt;"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>CPC</th> <th>DETALLE SECTORIAL</th> <th>FUENTES DE FINANCIACIÓN</th> <th>TERCIOS</th> <th>POLÍTICA PÚBLICA</th> <th>NUMERO Y FECHA DE LA NORMA</th> <th>TIPO DE NORMA</th> <th>RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Pesos)</th> <th>RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Pesos)</th> <th>RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Pesos)</th> <th>RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos)</th> <th>TOTAL RECAUDO(Pesos)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>INGRESOS</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>3812732400</td> <td>940277</td> <td>34003224594</td> <td>37015897121</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>INGRESOS CORRIENTES</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>2875891384</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>2875891384</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>RECURSOS DE CAPITAL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>938841098</td> <td>940277</td> <td>34003224594</td> <td>34941005737</td> </tr> </tbody> </table>												CODIGO	NOMBRE	CPC	DETALLE SECTORIAL	FUENTES DE FINANCIACIÓN	TERCIOS	POLÍTICA PÚBLICA	NUMERO Y FECHA DE LA NORMA	TIPO DE NORMA	RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos)	TOTAL RECAUDO(Pesos)	1	INGRESOS								0	3812732400	940277	34003224594	37015897121	1.1	INGRESOS CORRIENTES								0	2875891384	0	0	2875891384	1.2	RECURSOS DE CAPITAL								0	938841098	940277	34003224594	34941005737
CODIGO	NOMBRE	CPC	DETALLE SECTORIAL	FUENTES DE FINANCIACIÓN	TERCIOS	POLÍTICA PÚBLICA	NUMERO Y FECHA DE LA NORMA	TIPO DE NORMA	RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos)	TOTAL RECAUDO(Pesos)																																																						
1	INGRESOS								0	3812732400	940277	34003224594	37015897121																																																						
1.1	INGRESOS CORRIENTES								0	2875891384	0	0	2875891384																																																						
1.2	RECURSOS DE CAPITAL								0	938841098	940277	34003224594	34941005737																																																						

C. Programación de Gastos



INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 10 de 14

En el formulario se encuentran variables de programación inicial, que es la programación de gastos aprobada para ejecutarse durante toda la vigencia fiscal y debe ser igual en todos los cortes reportados: adiciones, recortes y modificaciones en el presupuesto de gastos acumuladas hasta la fecha de corte que se reporta; créditos y contra créditos que hacen referencia a los traslados de presupuesto.

Reporte de Información

Entidad: Corporación Ruta N Medellín

Ámbito: ESTABL_PUBLICOS_TERRITORIALES

Categoría: CUIPO - CATEGORÍA UNICA DE INFORMACIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Periodo: 2025 - 03-03

Formulario: C_PROGRAMACION_DE_GASTOS

							Nivel...
VIGENCIA GASTO	SECCION PRESUPUESTAL	CÓDIGO	NOMBRE	SECTOR	DETALLE ECTORIAL	APROBACION INICIAL(Peso)	APROBACION DEFINITIVA(Peso)
VIGENCIA ACTUAL	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES - GESTIÓN GENERAL	2	GASTOS			13321051988	483986103
		2.1	FUNCIONAMIENTO			13321051988	2187832988
		2.99	CONSOLIDACION			0	2863570118
		2.99	CONSOLIDACION	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	NO APLICA	0	2863570118
RESERVAS	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES - GESTIÓN GENERAL	2	GASTOS			14075741571	14075741571
		2.1	FUNCIONAMIENTO			325449482	325449482
		2.99	CONSOLIDACION			14300292089	14300292089
		2.99	CONSOLIDACION	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	NO APLICA	14300292089	14300292089
CUENTAS POR PAGAR	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES - GESTIÓN GENERAL	2	GASTOS			883865051	883865051
		2.1	FUNCIONAMIENTO			182045000	182045000
		2.99	CONSOLIDACION			481820051	481820051
		2.99	CONSOLIDACION	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	NO APLICA	481820051	481820051

Presupuesto de gastos inicial	Presupuesto definitivo al 31/03/2025
13.321.051.986	48.839.898.103

D. Ejecución de Gastos

FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA
 FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023
 Página 11 de 14

Reporte de Información																																																																																																																																																								
Entidad: Corporación Ruta N Medellín Ambito: ESTABL_PUBLICOS_TERRITORIALES																																																																																																																																																								
Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PERÍODO: 2025 - 03-03																																																																																																																																																								
Formulario: D_EJECUCION_DE_GASTOS																																																																																																																																																								
												Nivel...																																																																																																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>VIGENCIA GASTO</th><th>SECCION PRESUPUESTAL</th><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>SECTOR</th><th>CPC</th><th>DETALLE SECTORIAL</th><th>FUENTES DE FINANCIACION</th><th>SITUACION DE FONDOS</th><th>POLITICA PUBLICA</th><th>TERCIEROS</th><th>COMPROMISO(P)PKS</th><th>OBLIGACIONES(P)PKS</th><th>PAGO(S)PKS</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>VIGENCIA ACTUAL</td><td>ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL</td><td>2</td><td>GASTOS</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>14077848110</td><td>4767071100</td><td>4303984831</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.1</td><td>FUNCIONAMIENTO</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>63378094110</td><td>2368728902</td><td>2398870840</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.3</td><td>INVERSIÓN</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>7740238985</td><td>2368342168</td><td>2087309195</td></tr> <tr> <td>RESERVAS</td><td>ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL</td><td>2</td><td>GASTOS</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>14079741971</td><td>6362472009</td><td>6142780486</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.1</td><td>FUNCIONAMIENTO</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>325449482</td><td>160587411</td><td>148240502</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.3</td><td>INVERSIÓN</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>14080232088</td><td>6105804568</td><td>4907539005</td></tr> <tr> <td>CUENTAS POR PAGAR</td><td>ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL</td><td>2</td><td>GASTOS</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>693285501</td><td>693285501</td><td>693285501</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.1</td><td>FUNCIONAMIENTO</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>182048000</td><td>182048000</td><td>182048000</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>2.3</td><td>INVERSIÓN</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>481820051</td><td>481820051</td><td>481820051</td></tr> </tbody> </table>													VIGENCIA GASTO	SECCION PRESUPUESTAL	CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CPC	DETALLE SECTORIAL	FUENTES DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLITICA PUBLICA	TERCIEROS	COMPROMISO(P)PKS	OBLIGACIONES(P)PKS	PAGO(S)PKS	VIGENCIA ACTUAL	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								14077848110	4767071100	4303984831			2.1	FUNCIONAMIENTO								63378094110	2368728902	2398870840			2.3	INVERSIÓN								7740238985	2368342168	2087309195	RESERVAS	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								14079741971	6362472009	6142780486			2.1	FUNCIONAMIENTO								325449482	160587411	148240502			2.3	INVERSIÓN								14080232088	6105804568	4907539005	CUENTAS POR PAGAR	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								693285501	693285501	693285501			2.1	FUNCIONAMIENTO								182048000	182048000	182048000			2.3	INVERSIÓN								481820051	481820051	481820051
VIGENCIA GASTO	SECCION PRESUPUESTAL	CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CPC	DETALLE SECTORIAL	FUENTES DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLITICA PUBLICA	TERCIEROS	COMPROMISO(P)PKS	OBLIGACIONES(P)PKS	PAGO(S)PKS																																																																																																																																											
VIGENCIA ACTUAL	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								14077848110	4767071100	4303984831																																																																																																																																											
		2.1	FUNCIONAMIENTO								63378094110	2368728902	2398870840																																																																																																																																											
		2.3	INVERSIÓN								7740238985	2368342168	2087309195																																																																																																																																											
RESERVAS	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								14079741971	6362472009	6142780486																																																																																																																																											
		2.1	FUNCIONAMIENTO								325449482	160587411	148240502																																																																																																																																											
		2.3	INVERSIÓN								14080232088	6105804568	4907539005																																																																																																																																											
CUENTAS POR PAGAR	ENTIDADES DIFERENTES A ENTIDADES TERRITORIALES GESTION GENERAL	2	GASTOS								693285501	693285501	693285501																																																																																																																																											
		2.1	FUNCIONAMIENTO								182048000	182048000	182048000																																																																																																																																											
		2.3	INVERSIÓN								481820051	481820051	481820051																																																																																																																																											
<p>En este formulario los conceptos de ejecución del gasto deben ser discriminados por unidades ejecutoras, de tal forma que la sumatoria de las ejecuciones de unidades sea igual a la ejecución total de la entidad en cada una de las vigencias del gasto.</p>																																																																																																																																																								
<h3>E. ID Secciones presupuestales adicionales</h3>																																																																																																																																																								
Reporte de Información																																																																																																																																																								
Entidad: Corporación Ruta N Medellín Ambito: ESTABL_PUBLICOS_TERRITORIALES																																																																																																																																																								
Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PERÍODO: 2025 - 03-03																																																																																																																																																								
Formulario: E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>SECCION PRESUPUESTAL</th><th>NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2.99</td><td>CONSOLIDACION</td><td>NO APlica</td><td>NO APlica</td></tr> </tbody> </table>												CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC	2.99	CONSOLIDACION	NO APlica	NO APlica	Nivel...																																																																																																																																				
CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC																																																																																																																																																					
2.99	CONSOLIDACION	NO APlica	NO APlica																																																																																																																																																					
DETALLE DEL RESULTADO:																																																																																																																																																								
OBSERVACIÓN: Se evalúa y califica los controles que tiene el proceso contable y presupuestal para la transmisión oportuna e integra de información financiera de la Corporación, considerando la información de la Matriz de Riesgos del Proceso Financiero, Contable y Presupuestal. El tratamiento al riesgo es Reducir – Mitigar el riesgo de <i>Posibilidad de Incumplimiento, inoportunidad o inexactitud en la presentación y reporte de informes presupuestales a Entes de Control</i> , cuyos controles son efectivos . La información reportada fue cruzada con la información de los estados financieros a la fecha de corte.																																																																																																																																																								

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 12 de 14

Riesgo	Descripción	Causas	Control	Calificación
Omisión	Posibilidad de Incumplimiento, inoportunidad o inexactitud en la presentación y reporte de informes presupuestales a Entes de Control.	1. Ausencia de cronograma y seguimiento de vencimientos o reportes a entes de control.	La Profesional Financiera responsable del presupuesto define al inicio del año un cronograma de rendición de cuentas y mensualmente hace seguimiento al cronograma de actividades necesarias para la presentación de los informes a entes de control.	Efectivo
		2. Presentar extemporáneamente los informes presupuestales y reporte de información	La Profesional Financiera responsable del presupuesto, mensualmente hace seguimiento al cronograma de actividades previamente elaborado, para la presentación oportuna de información presupuestal.	Efectivo
		3. Reporte de información con información inexacta o incorrecta.	La Profesional Financiera responsable del Presupuesto, mensualmente, realiza pruebas aleatorias a los informes de ejecución presupuestal emitidos por el aplicativo tecnológico (Xenco) y realiza las conciliaciones periódicas de la información.	Efectivo
		4. Fallas tecnológicas en los aplicativos	La Profesional Financiera responsable del presupuesto cada vez que se requiera, valida	Efectivo

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 13 de 14

			el funcionamiento óptimo de los sistemas de información presupuestal y se reportan fallas al desarrollador del sistema para solución inmediata cuando estas se presenten.	
CONDICIÓN:	<p>La auditoría ejecutó los procesos de revisión de la información aportada por el proceso responsable de la rendición, se cotejó en la plataforma CHIP de la Contaduría General de la Nación y se evidencia la OPORTUNIDAD de acuerdo con las novedades del trimestre objeto de rendición.</p>			
CAUSA:	<p>Los controles evidenciados son efectivos tanto en el cumplimiento de políticas y normatividad de rendición de la información; así mismo, los controles en cuanto a la exactitud de los saldos por cada informe reportado.</p>			
RECOMENDACIONES:	<ul style="list-style-type: none"> Se recomienda el continuar con el monitoreo de la normatividad en aras de estar actualizados frente a nuevas disposiciones establecidas por la Contaduría Pública en materia de rendición. 			
MEDICIÓN DEL RIESGO: (MATERIALIZACIÓN)	<p>Bajo (Mantener el monitoreo sobre los controles establecidos para evitar la materialización del riesgo)</p>			
MEDICIÓN DEL CONTROL:	<p>Efectivo</p>			
ASPECTOS A RESALTAR:	<p>Se destaca que el proceso responsable de la rendición ejecuta los controles con respecto a los riesgos de manera efectiva en cuanto a oportunidad, exactitud e integridad de la información. La información suministrada obedece a la calidad requerida para el desarrollo de la auditoría para el Trimestre I de 2025.</p>			
CONCLUSIONES:	<p>El equipo auditor concluye que la Corporación Ruta N y los responsables del proceso de reporte al CHIP, <u>cumple satisfactoriamente</u> con el propósito de la <u>Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción</u>, estipulada en la 5^a dimensión Información y comunicación del MIPG; en donde se detalla que ésta le</p>			

INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 14 de 14

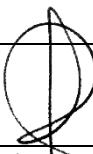
permite a la entidad articular acciones para la prevención, detección e investigación de los riesgos en los procesos de la gestión administrativa y misional de las entidades públicas, así como garantizar el ejercicio del derecho fundamental de acceder a la información pública a los ciudadanos y responderles de buena fe, de manera adecuada, veraz, oportuna y gratuita a sus solicitudes de acceso a la información pública; lo cual ha sido posible gracias a la **oportuna rendición de la información en las diferentes categorías del Sistema CHIP**, cumpliendo con los preceptos legales y permitiéndole a la ciudadanía y a las diferentes partes interesadas acceder a la información pública.

Con la realización del presente informe, la Dirección de Control Interno da cumplimiento al control establecido en las Resoluciones No. 193 y 706 de 2016 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones; así como en la Resolución Reglamentaria Orgánica 0035 de 2020 de la Contraloría General de la República; en donde se expone la necesidad de efectuar seguimiento a los reportes realizados por la Corporación Ruta N Medellín en la plataforma gubernamental Sistema CHIP.

Cordialmente,


ANDRES SANTIAGO ARROYAVE ALZATE

Director de Control Interno
Corporación Ruta N Medellín

Elaboró	
	Paola Andrea Arango Monsalve
	Profesional contratista de apoyo Dirección de Control Interno

