


| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 1 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

- 1. OBJETIVO:** Evaluar el cumplimiento de los requisitos de las etapas precontractual y contractual, así como el registro contable y financiero de los contratos Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK
- 2. ALCANCE:** La auditoría comprende la verificación y análisis de los contratos Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona, en adelante: contratos PA Constructor PAD Consorcio La Casona, y entre los aspectos a evaluar están el cumplimiento de la normatividad, los procedimientos definidos y lineamientos internos del Sistema Integrado de Gestión de la Caja de vivienda popular y en el marco de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 338 de 4 de marzo de 2019.

3. PERIODO DE EJECUCIÓN: Inicio 14/03/2022 y finalización estimada 31/05/2022.

4. EQUIPO AUDITOR:

Diana Constanza Ramírez Ardila, Asesora de Control Interno - Auditor Líder
Martha Yaneth Rodríguez Chaparro, Profesional Contratista Control Interno CTO-9-2022 Auditor

5. CRITERIOS DE AUDITORIA:


- Constitución Política de 1991. Adoptó la democracia participativa, la participación (artículos 2,3 y 103), a la información (artículos 20,23 y 74), a la participación en el control del poder político (artículo40), así como del derecho a vigilar la gestión pública (artículo 270).
- Ley 87 de 1993, “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno de las entidades y Organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”.
- Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”. Art 78.
- Decreto Único Reglamentario No. 1083 del 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”.
- Decreto Nacional No. 1499 de 2017, artículo 2.2.22.2.1. “Políticas de Gestión y Desempeño Institucional”.

6. METODOLOGÍA DE TRABAJO:

Para el desarrollo de la auditoría, se aplicaron las técnicas de auditoria internacionalmente aceptadas tales como indagación, observación, inspección y comprobación selectiva a través de muestreo, entre otros.

La Asesoría de Control Interno mediante radicado No. 202211200035053 del 01-04-2022 realizo la apertura y solicitud de información, frente a la cual la Dirección de Urbanizaciones y Titulaciones remitió respuesta el 11-04-2022 con radicado 202213000038303.


El informe de los resultados fue socializado el 11 de julio de 2022 con la Dirección de Urbanización y Titulaciones y la Subdirección Financiera.

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 2 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

7. CONCLUSIÓN:

En la auditoría practicada al cumplimiento de los requisitos de las etapas precontractual y contractual, así como el registro contable y financiero de los contratos Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK se concluye las siguientes situaciones relacionadas a continuación que generan oportunidades de mejora:

- El saldo en libros de la cuenta 1-9-26-03-03-04-03-02 Efectivo F.I. 20009902231/ La Casona SDHT es de \$ 160.416.502,62, a su vez en la cuenta de control 9.3.08.04.01.01 Efectivo o F.I. 20009902231/ La Casona SDHT el saldo al 31/12/2021 es de \$230.179.382, suma las dos cuentas contables da como resultado el saldo final del extracto del F.I de \$390.595.884,62, de acuerdo el concepto de la CGN No.20202300000021 remitido por la Subdirección Financiera. No obstante, los anterior se genera la Oportunidad de mejora No. 1 para la Dirección de Urbanizaciones y titulación, numeral 8.2.3.
- El saldo de los subsidios VIPA en la cuenta 1-9-26-03-03-04-03-02 es \$468.715.200 según los soportes suministrados y el saldo en libros es de \$ 445.277.940, la diferencia es de \$23.437.260. Por lo anterior se genera la Oportunidad de mejora No. 2. Para la Dirección de Urbanizaciones y titulación, numeral 8.2.6.
- Se validó el traslado de costo en la cuenta 1-9-26-03-03-04-03-06 PRODUCTOS EN PROCESO / PROYECTO LA CASONA, por valor de \$3.933.721.610 confirmando que corresponde al valor del contrato de obra \$5.668.306.957 menos el otrosí No.6 de las obras de urbanismo por \$1.526.639.358 y adicionando el valor de los plafones por \$54.302.118, en proporción a las 90 unidades inmobiliarias, al respecto consideramos oportuno definir un procedimiento que permita identificar plenamente los elementos del costo de los proyectos para que sean comprensibles para los usuarios de la información, generando la Oportunidad de mejora No. 3 para la Dirección de Urbanizaciones y titulación, numeral 8.2.7.
- Se verificó del saldo en el costo de los terrenos en la cuenta 1-9-26-03-03-04-03-04 por valor de \$30.928.800 que corresponde a 2 terrenos de los 6 inmuebles pendientes de entrega en la fecha de corte (31/12/2022) al respecto consideramos oportuno definir un procedimiento que permita identificar plenamente los terrenos de forma específica por cada inmueble, generando la Oportunidad de mejora No. 4 para la Dirección de Urbanizaciones y titulación, numeral 8.2.8.
- Al cierre de la fase de ejecución de la auditoria 31 de mayo del 2022 no se había liquidado el contrato de obra civil CPS-PCVN-3-30589-041 de 2014, el acta se encontraba en revisión y aprobación por parte de la Fiduciaria de Bogotá, en la fecha de emisión del informe fue suministrada el acta de liquidación que será objeto de verificación posterior. Oportunidad de mejora No.5 para la Dirección de Urbanizaciones y titulación, numeral 8.2.11.

| | | | | |
|--|---|--|---------------------------|------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 3 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

8 DESARROLLO DE LA AUDITORIA

8.1 Antecedentes de la operación

En febrero 13 de 2014, se suscribió el contrato de obra civil CPS-PCVN-3-30589-041 de 2014, entre la Fiduciaria Bogotá y el Consorcio “LA CASONA NK” dentro del cual luego de varias modificaciones, se pactó realizar los diseños, construcción, entrega y escrituración de 96 VIP en el proyecto denominado La Casona. La ejecución de este proyecto fue apalancada con recursos de los SDHT por parte de la Secretaria Distrital de Hábitat (en adelante SDH) y de los valores único de reconocimiento -VUR aportados por la Caja de la Vivienda Popular (en adelante CVP).


Los aportes en suelo y en efectivo realizados al PAD por la SDHT y la CVP en cumplimiento al Convenio 408 de 2013 para el proyecto la Casona, se detallan a continuación:

Resolución No. 2865 del 21 de octubre de 2015.

| | |
|--------------------------|-----------------|
| Aportes en suelo CVP | \$ 494.860.800 |
| Aportes en efectivo SDHT | \$1.608.297.600 |
| Aportes en efectivo CVP | \$3.838.428.418 |

Las cuentas contables utilizadas para el registro y actualización de los derechos en fideicomiso con relación al proyecto de vivienda La Casona son las siguientes:

| CÓDIGO CONTABLE | SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2020 | SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2021 | OBSERVACIONES |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 1-9-26-03-03-04-03-01 | \$ 18.768.824 | \$ 18.708.477 | Recursos CVP |
| 1-9-26-03-03-04-03-02 | \$ 161.676.432 | \$ 160.416.503 | Recursos SDHT |
| 1-9-26-03-03-04-03-03 | \$ 20.006.902 | \$ 19.942.574 | Recursos CVP |
| 1-9-26-03-03-04-03-04 | \$ 494.860.800 | \$ 30.928.800 | Recursos CVP |
| 1-9-26-03-03-04-03-05 | \$ 15.266.395 | \$ 15.266.395 | CONSORCIO LA CASONA NK |
| 1-9-26-03-03-04-03-06 | \$ 4.076.400.326 | \$ 142.678.717 | Recursos CVP |
| 1-9-26-03-03-04-03-07 | \$ - | \$ 1.622.353.178 | Recursos CVP |
| 1-9-26-03-03-04-03-08 | \$ - | \$ 445.277.940 | Recursos CVP |
| 9-3-08-04-01-01 | \$ 230.179.382 | \$ 230.179.382 | Recursos SDHT |
| 9-3-08-04-01-03 | \$ 1.378.118.218 | \$ 1.378.118.218 | Recursos SDHT |

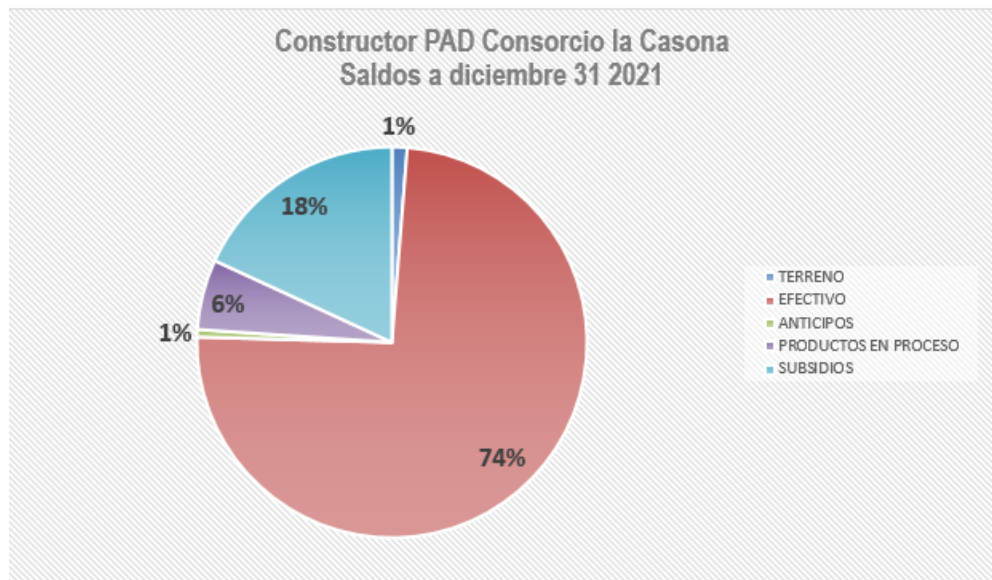
| | | | |
|---|---|---------------------------|------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 4 de 24 | Versión: 6 |
| | | Vigente desde: 01-04-2022 | |


8.2 Verificación de los saldos contables registrados al 31 de diciembre de 2021 correspondientes al Patrimonio autónomo Derivados (PAD) FIDUCIA INMOBILIARIA (-) Constructor PAD Consorcio la Casona

| NOMBRE CUENTA | | | TERRENO | EFFECTIVO | ANTICIPOS | PRODUCTOS EN PROCESO | SUBSIDIOS | |
|---|--|---------------------------------------|---------------|------------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|
| Efectivo F.I. 20000990974/ La Casona CVP(1240) | Patrimonio autónomo Derivados (PAD) FIDUCIA INMOBILIARIA | Constructor PAD Consorcio la Casona() | | \$ 18.708.477 | | | | \$ 18.708.477 |
| Efectivo F.I. 20009902231/ La CasonaSDHT(1241) | | | | \$ 160.416.503 | | | | \$ 160.416.503 |
| Efectivo F.I. 20001763708/ La Casona Obras de Urbanismo(1242) | | | | \$ 19.942.574 | | | | \$ 19.942.574 |
| Terreno /La Casona CVP(1243) | | | \$ 30.928.800 | | | | \$ 30.928.800 | |
| ANTICIPO / PROYECTO LA CASONA(1774) | | | | | \$ 15.266.395 | | \$ 15.266.395 | |
| PRODUCTOS EN PROCESO / PROYECTO LA CASONA(1775) | | | | | | \$ 142.678.717 | \$ 142.678.717 | |
| Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA(1857) | | | | | \$ 1.622.353.178 | | | \$ 1.622.353.178 |
| Subsidios VIPA por Cobrar(1899) | | | | | \$ - | | | \$ 445.277.940 |
| TOTAL GENERAL | | | \$ 30.928.800 | \$ 1.821.420.731 | \$ 15.266.395 | \$ 142.678.717 | \$ 445.277.940 | \$ 2.455.572.582 |

Gráfica No.1 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

Para el desarrollo de la auditoria se consideraron las cuentas que componen el Patrimonio autónomo Derivados (PAD) FIDUCIA INMOBILIARIA (-) Constructor PAD Consorcio la Casona (), que a diciembre 31 de 2021 asciende a \$ 2.455.572.582, que incluyen: El efectivo en los Fondos de inversión, el terreno, los anticipos, los productos en proceso y los subsidios, a continuación, se presenta gráficamente de manera integral los componentes del PA.



| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 5 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

| Patrimonio autónomo Derivados (PAD) | | |
|---|------------------|--------|
| FIDUCIA INMOBILIARIA | | |
| | \$ | % |
| Efectivo F.I. 20000990974/ La Casona CVP(124) | \$ 18.708.477 | 0,76% |
| Efectivo F.I. 20009902231/ La CasonaSDHT(124) | \$ 160.416.503 | 6,53% |
| Efectivo F.I. 20001763708/ La Casona Obras de | \$ 19.942.574 | 0,81% |
| Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK REC | \$ 1.622.353.178 | 66,07% |
| subsídios vipa por cobrar(1899) | \$ 445.277.940 | 18,13% |
| productos en proceso / proyecto la casona(1775) | \$ 142.678.717 | 5,81% |
| Terreno /La Casona CVP(1243) | \$ 30.928.800 | 1,26% |
| antícpo / proyecto la casona(1774) | \$ 15.266.395 | 0,62% |

Grafica No.2 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

8.2.1 Efectivo

Este componente representa el 74% de la cuenta del Patrimonio autónomo Derivados (PAD) FIDUCIA INMOBILIARIA (- Constructor PAD Consorcio la Casona ()), al 31 de diciembre de 2021, se verificó el cumplimiento de los requisitos de reconocimiento y medición de la información registrada en los Estados financieros.


A continuación, el detalle por cada uno de los fideicomisos de inversión

8.2.2 F.I. 20000990974/ La Casona CVP (1240)

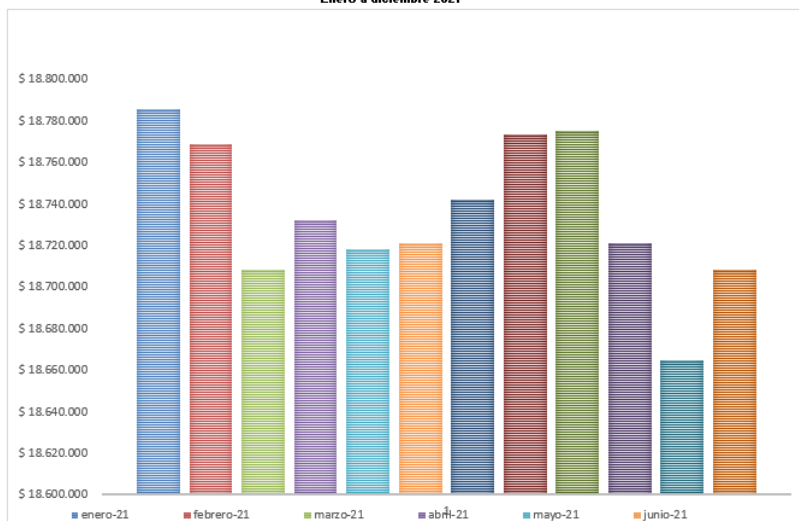
Se realiza la conciliación de los saldos contables y los saldos de los extractos para determinar si existen diferencias, a continuación, el resultado.

| Conciliación | | |
|---|----|-------------------|
| | \$ | |
| Efectivo F.I. 20000990974/ La Casona CVP(1240) | \$ | 18.708.477 |
| Saldo en libros al 31 diciembre 2021 | \$ | 18.708.477 |
| Saldo en extracto al 31 diciembre 2021 | \$ | 18.708.477 |
| diferencia conciliatoria | \$ | 0 |

Conciliación Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2022 extracto F.I. 20000990974 FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO FIDUGOB NIT: 900.250.203-5

| | | | |
|--|---|----------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 6 de 24 | Versión: 6 |
| | Vigente desde: 01-04-2022 | | |

Efectivo F.I. 20000990974/ La Casona CVP(1240)
Enero a diciembre 2021



| mes | Efectivo F.I. 20000990974/ La Casona CVP(1240) |
|--------|--|
| ene-21 | \$ 18.785.568 |
| feb-21 | \$ 18.768.645 |
| mar-21 | \$ 18.708.450 |
| abr-21 | \$ 18.732.100 |
| may-21 | \$ 18.718.415 |
| jun-21 | \$ 18.721.152 |
| jul-21 | \$ 18.742.244 |
| ago-21 | \$ 18.773.296 |
| sep-21 | \$ 18.775.445 |
| oct-21 | \$ 18.721.318 |
| nov-21 | \$ 18.664.564 |
| dic-21 | \$ 18.708.477 |

Grafica No.3 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

Adicionalmente se confirma el reconocimiento y causación de los rendimientos financieros para cada periodo durante el año 2021. El saldo acumulado de los mismos es el siguiente:

| Nro. | Nombre | FIC | Rendimientos generados a 31/12/21 | Rendimientos generados a 28/02/22 |
|------|-----------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 2 | PROYECTO LA CASONA NK | 002000990974 | \$ 201.667.757,13 | \$ 201.731.900,31 |


El saldo en libros no presenta diferencias conciliatorias frente al saldo en extracto del Fideicomiso de inversión, por lo anterior se insta a continuar con la gestión.

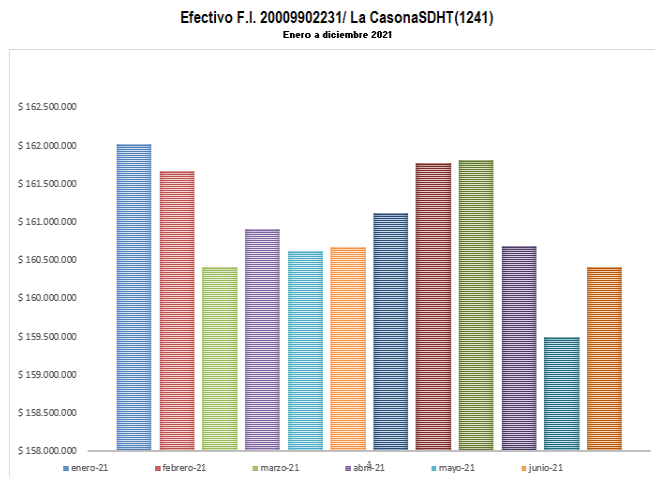
8.2.3 F.I. 20009902231/ La Casona SDHT (1241)

Se realiza la conciliación de los saldos contables y los saldos de los extractos para determinar si existen diferencias, a continuación, el resultado.

| Conciliación | |
|---|-----------------------|
| Efectivo F.I. 20009902231/ La CasonaSDHT(1241) | \$ 160.416.503 |
| Saldo en libros al 31 diciembre 2021 | \$ 160.416.503 |
| Saldo en extracto al 31 diciembre 2021 | \$ 390.595.885 |
| diferencia conciliatoria | -\$ 230.179.382 |

Conciliación Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2022 extracto F.I. 20000990974 FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO FIDUGOB NIT: 900.250.203-5

| | | | |
|--|---|----------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 7 de 24 | Versión: 6 |
| | Vigente desde: 01-04-2022 | | |



| mes | Efectivo F.I. 20009902231/ La CasonaSDHT(1241) |
|--------|--|
| ene-21 | \$ 162.026.010 |
| feb-21 | \$ 161.672.703 |
| mar-21 | \$ 160.415.934 |
| abr-21 | \$ 160.909.707 |
| may-21 | \$ 160.623.984 |
| jun-21 | \$ 160.681.141 |
| jul-21 | \$ 161.121.494 |
| ago-21 | \$ 161.769.793 |
| sep-21 | \$ 161.814.673 |
| oct-21 | \$ 160.684.600 |
| nov-21 | \$ 159.499.682 |
| dic-21 | \$ 160.416.503 |

Gráfica No.4 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

Adicionalmente se confirma el reconocimiento y causación de los rendimientos financieros para cada periodo durante el año 2021. Al respecto los rendimientos generados en el FIC 2000992231 no han sido reintegrados a la SDHT, sobre este asunto se precisa lo siguiente:


- Los rendimientos financieros de los aportes realizados por la Secretaria Distrital del Hábitat, en desarrollo de los citados convenios interadministrativos, son de propiedad de los patrimonios autónomos a los cuales dichos aportes fueron transferidos, tal y como lo estipulan los contratos de fiducia mercantil celebrados por la Caja de la Vivienda Popular y Fiduciaria Bogotá S.A., debido a que: i) el derecho de dominio de los activos que han originado dichos rendimientos fueron transferidos a los citados patrimonios autónomos constituidos a través de la celebración de contratos de fiducia mercantil de administración y pagos o inmobiliarios, y ii) de conformidad con lo dispuesto en el artículo 8° de la Ley 1537 de 2012, y la excepción prevista en el literal c) del artículo 43 del Decreto 777 de 2019, deben dirigirse al objeto principal, esto es, a la ejecución de los proyectos de vivienda, y no girarse al Tesoro Distrital.

El saldo acumulado de los mismos es el siguiente:

| Nro. | Nombre | FIC | Rendimientos generados a 31 de diciembre de 2021 | Rendimientos generados a 28 febrero 2022 |
|------|---------------------------|--------------|--|--|
| 1 | PROYECTO LA CASONA NK SDH | 002000992231 | \$ 165.928.975,74 | \$ 167.268.158,70 |

Análisis de la respuesta al informe preliminar

En relación a la diferencia se recibe respuesta por parte de la Subdirección Financiera al radicado No. 202211200061923 - Informe preliminar de Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK. Con el memorando No. 202217100063833 del 23 de junio de 2022, indicando lo siguiente:

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 8 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |


“Es importante precisar que contablemente no existe diferencia del libro auxiliar contra el extracto del F.I. 20009902231/ La Casona SDHT al corte del 31 de diciembre de 2021, dado que el saldo en libro auxiliar se divide en dos cuentas contables, una parte se encuentra en la cuenta contable 1-9-26-03-03-04-03-02 con saldo de \$160.416.502,62 y estos recursos corresponden a los rendimientos financieros generados con los aportes de las SDHT; y los cuales se encuentran debidamente registrados como una cuenta pasiva a favor de la SDHT, y por otra parte en la cuenta contable 9-3-08-04-01-01 con saldo de \$230.179.382 se encuentran el saldo del capital aportado por la SDHT. La sumatoria de los saldos correspondientes a las dos cuentas contables da el saldo final del extracto del F.I. 20009902231/ La Casona SDHT al corte de 31 de diciembre por valor de \$390.595.884,62. Lo anterior, acatando la Resolución 386 del 3 de octubre de 2018 “Por la cual se incorpora, en el Marco Normativo para entidades de Gobierno el procedimiento contable para el Registro de los recursos entregados en administración y se modifica el Catálogo General de Cuentas de dicho Marco Normativo”, y de conformidad con los conceptos Nos. 20192000061351 del 31/10/2019 y 20202300000021 del 17/01/2020 expedidos por la UAE - Contaduría General de la Nación (CGN), y el acta de reunión del día 16 de diciembre de 2019, donde se indica entre otros aspectos, lo siguiente:

(...) “Si la SDHT entrega los recursos inicialmente a la CVP para la constitución del patrimonio autónomo, la primera debitará la subcuenta 190801-en administración de la cuenta 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN y acredita la subcuenta que corresponda de la cuenta 1110-DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS. Por parte de la CVP debitará la subcuenta que corresponda de la cuenta 1110-DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS y acredita la subcuenta 290201- en administración de la cuenta 2902-RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN. Posteriormente, con el giro de los recursos de la SDHT al patrimonio autónomo por parte de la CVP, la primera debitará la subcuenta 192603-Fiducia mercantil- Patrimonio autónomo de la cuenta 1926-DERECHOS EN FIDEICOMISO Y a acreditará la subcuenta 190801- En administración de la cuenta 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN. Por parte de la CVP, debitará la subcuenta 290201-En administración de la cuenta 2902-RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN y acreditará la subcuenta que corresponda de la cuenta 1110-DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS. Adicionalmente, debitará la subcuenta 991510-recursos administrados en nombre de terceros de la cuenta 9915-ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB) y acreditará la subcuenta 930804-Recursos entregados en administración-fiducia mercantil de la cuenta 9308-RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS.

Cuando los recursos aportados por la SDHT y la CVP se giren al patrimonio autónomo, se registrarán en cada entidad debitando la subcuenta 192603-Fiducia mercantil patrimonio autónomo de la cuenta 1926-DERECHOS EN FIDEICOMISO y acreditando la subcuenta que corresponda de la cuenta 1110-DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS o de la cuenta 4705-FONDOS RECIBIDOS cuando el giro se realiza a través de tesorerías centralizadas, de acuerdo a los montos aportados por cada entidad.

Adicionalmente, la CVP debitará la subcuenta 991510-recursos administrados en nombre de terceros de la cuenta 9915-ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) y acreditará la subcuenta 930804-recursos entregados en administración-Fiducia mercantil de la cuenta 9308-RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS por el monto de los aportes realizados por la SDHT.” (...)

Teniendo en cuenta la respuesta dada por la Subdirección Financiera con el radicado No. 202217100070873 del 14/07/2022, citando el concepto de la CGN No.20202300000021 donde la instrucción es ir reconociendo en cuentas de orden los recursos de la SDHT, y como segunda medida mantener los rendimientos financieros a favor de SDHT en una cuenta activa de la CVP, hasta tanto la SDHT los reconozca en sus estados financieros, de conformidad con lo anterior la sumatoria de los saldos correspondientes a las dos cuentas contables (1-9-26-03-03-04-03-02 cuenta activa y 9.3.08.04.01.01 cuenta de orden) da como resultado el saldo final del extracto del F.I, no obstante, lo anterior se genera la Oportunidad de mejora No. 1.

| | | | |
|---|---|-----------------------------|-------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 9 de 24 | Versión: 6 |
| | Vigente desde: 01-04-2022 | | |

Oportunidad de mejora No 1:

A la Dirección de Urbanizaciones y Titulación definir un mecanismo de control o conciliación que permita reconocer de forma periódica (semestral o anual) los intereses y evitar que los saldos solo sean causados al final de la liquidación del proyecto como se presenta en este caso específico.

Recomendación:

Definir un mecanismo de reconocimiento y causación periódica en los Estados financieros y no hasta el cierre del proyecto.

8.2.4 F.I. 20001763708/ La Casona Obras de Urbanismo (1242)

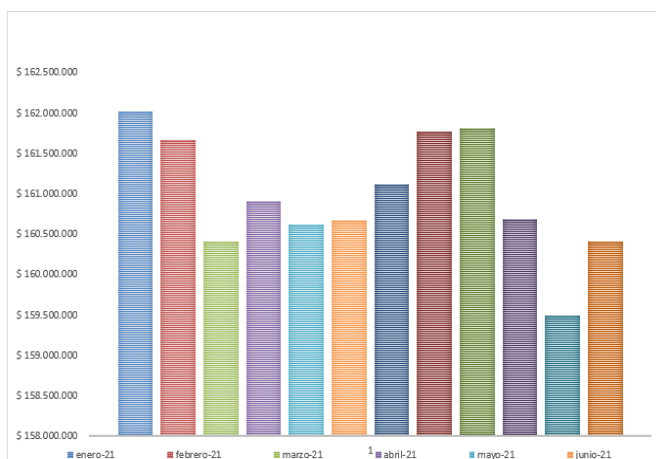
Se realiza la conciliación de los saldos contables y los saldos de los extractos para determinar si existen diferencias, a continuación, el resultado.

| Conciliación | |
|--|----------------------|
| Efectivo F.I. 20001763708/ La Casona Obras de Urbanismo(1242) | \$ 19.942.574 |
| Saldo en libros al 31 diciembre 2021 | \$ 19.942.574 |
| Saldo en extracto al 31 diciembre 2021 | \$ 19.942.574 |
| diferencia conciliatoria | \$ 0 |

Conciliación Elaborado por OCI

Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2022 extracto F.I. 20000990974 FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO FIDUGOB NIT: 900.250.203-5

Efectivo F.I. 20001763708/ La Casona Obras de Urbanismo(1242)
Enero a diciembre 2021




| mes | Efectivo F.I. 20001763708/ La Casona Obras de Urbanismo(1242) |
|--------|---|
| ene-21 | \$ 20.024.750 |
| feb-21 | \$ 20.006.712 |
| mar-21 | \$ 19.942.545 |
| abr-21 | \$ 19.967.756 |
| may-21 | \$ 19.953.168 |
| jun-21 | \$ 19.956.086 |
| jul-21 | \$ 19.978.569 |
| ago-21 | \$ 20.011.669 |
| sep-21 | \$ 20.013.960 |
| oct-21 | \$ 19.956.262 |
| nov-21 | \$ 19.895.764 |
| dic-21 | \$ 19.942.574 |

Grafica No.5 Elaborado por OCI

Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

El saldo en libros no presenta diferencias conciliatorias frente al saldo en extracto del Fideicomiso de inversión, por lo anterior se insta a continuar con la gestión.

| | | | | |
|--|---|--|---------------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 10 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

8.2.5 F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA (1857)

Se realiza la conciliación de los saldos contables y los saldos de los extractos para determinar si existen diferencias, a continuación, el resultado.

| Conciliación | |
|--|-------------------------|
| Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA(1857) | \$ 1.622.353.178 |
| Saldo en libros al 31 diciembre 2021 | \$ 1.622.353.178 |
| Saldo en extracto al 31 diciembre 2021 | \$ 1.622.353.178 |
| diferencia conciliatoria | \$ - |

Conciliación Elaborado por OCI

Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2022 extracto F.I. 20000990974 FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO FIDUGOB NIT: 900.250.203-5

Los recursos subsidio VIPA correspondientes al proyecto La Casona son recibidos en diciembre de la vigencia 2020 en cuenta corriente No. 000098053 del fideicomiso por valor de \$1.628.869.570. A continuación, el detalle de los subsidios:

| No | MZ | LOTE No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | RESOLUCION O CARTA VIPA | FECHA VIPA | VALOR VIPA EN SMLMV | VALOR DEL SMLMV | VALOR SUBSIDIO VIPA | VALOR DESEMBOLSADO DEL SUBSIDIO VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR |
|----|----|---------|------|-------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|------------|
| 1 | 12 | 1 | 101 | ANA BRICEIDA TELLEZ BAUTISTA | 21094298 | \$54.686.940 | 23-sep.-04 | 21-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5046 | 15-nov.-18 |
| 2 | 12 | 1 | 201 | NUBIA ENID MENDEZ CORREDOR | 39637648 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5072 | 15-nov.-18 |
| 3 | 12 | 1 | 301 | OFELIA MARTINEZ DE GUTIERREZ | 41563865 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5085 | 15-nov.-18 |
| 4 | 12 | 2 | 101 | CLARA INES ESCOBAR DE BENAVIDES | 41693593 | \$54.686.940 | 03-nov.-05 | 30-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5837 | 27-dic.-18 |
| 5 | 12 | 2 | 201 | MARTHA LUCIA CIFUENTES GUTIERREZ | 51725329 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5090 | 15-nov.-18 |
| 6 | 12 | 2 | 301 | GEIDY MARCELA SAGANOME CABRERA | 1001113262 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5052 | 15-nov.-18 |
| 7 | 12 | 3 | 101 | MARIA ESPERANZA CALDERON MONTENEGRO | 51776561 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 418 | 8-feb.-19 |
| 8 | 12 | 3 | 201 | CONSUELO DEL CARMEN HERNANDEZ ARCIA | 41794882 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5050 | 15-nov.-18 |
| 9 | 12 | 3 | 301 | SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ ORTIZ | 52810705 | \$54.686.940 | 06-ago.-05 | 16-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5544 | 11-dic.-18 |
| 10 | 12 | 4 | 101 | ORLANDO RODRIGUEZ ANZOLA | 80368920 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5044 | 15-nov.-18 |
| 11 | 12 | 4 | 201 | ALBERTO DARIO ROJAS | 19197410 | \$54.686.940 | 23-sep.-04 | 21-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5081 | 15-nov.-18 |
| 12 | 12 | 4 | 301 | MANUEL APOSTOL MARTINEZ DIAZ | 19432273 | \$54.686.940 | 23-sep.-04 | 21-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5071 | 15-nov.-18 |
| 13 | 12 | 5 | 101 | SILVIA ELENA NIÑO VARGAS | 23826812 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5058 | 15-nov.-18 |
| 14 | 12 | 5 | 201 | MARIA CARMEN ROSA VARGAS ALFONSO | 51640987 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5096 | 15-nov.-18 |
| 15 | 12 | 5 | 301 | AURA ROSA BUITRAGO VARGAS | 52860982 | \$54.686.940 | 05-abr.-05 | 19-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5876 | 28-dic.-18 |
| 16 | 12 | 6 | 101 | MARIA MARGARITA ACERO DE MORENO | 20884564 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5043 | 15-nov.-18 |
| 17 | 12 | 6 | 201 | ANTONIO MARIA QUEVEDO | 2942053 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5087 | 15-nov.-18 |
| 18 | 12 | 6 | 301 | LEYDI YOHANA GARZON MARTINEZ | 53117282 | \$54.686.940 | 08-may.-06 | 28-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 424 | 8-feb.-19 |
| 19 | 12 | 7 | 101 | SONIA PEREZ HERRERA | 43458703 | \$54.686.940 | 11-jul.-05 | 13-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 1139 | 8-mar.-19 |



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de la Vivienda Popular

Informe Final

Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK

Código: 208-CI-Ft-01

Páginas:
11 de 24

Versión: 6

Vigente desde: 01-04-2022

| No | MZ | LOTE No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | RESOLUCION O CARTA VIPA | FECHA VIPA | VALOR VIPA EN SMLMV | VALOR DEL SMLMV | VALOR SUBSIDIO VIPA | VALOR DESEMBOLSADO DEL SUBSIDIO VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR |
|----|----|---------|------|-----------------------------------|------------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------|
| 20 | 12 | 7 | 201 | MERCEDES CHAPARRO ROJAS | 41481012 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5092 | 15-nov.-18 |
| 21 | 12 | 7 | 301 | GLORIA HERLENDY MARTINEZ ORJUELA | 52242050 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 416 | 8-feb.-19 |
| 22 | 12 | 8 | 101 | GLORIA LUZ DENY QUINTERO GIRALDO | 52239496 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5532 | 11-dic.-18 |
| 23 | 12 | 8 | 201 | MARIA MARTINEZ SIERRA | 25119131 | \$54.686.940 | 08-may.-06 | 28-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 423 | 8-feb.-19 |
| 24 | 12 | 8 | 301 | MARTHA LILIA ROJAS PARRA | 39797116 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5093 | 15-nov.-18 |
| 25 | 13 | 1 | 101 | SEGUNDO PARRA VARGAS | 19115525 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5065 | 15-nov.-18 |
| 26 | 13 | 1 | 201 | JESUS EVELIO AMOORTEGUI JIMENEZ | 79493600 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5088 | 15-nov.-18 |
| 27 | 13 | 1 | 301 | INGRID YULIET BARRAGAN CARVAJAL | 65705658 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 25 | \$781.242 | \$19.531.050 | \$19.531.050 | 5075 | 15-nov.-18 |
| 28 | 13 | 2 | 101 | LUZ STELLA CRIOLLO | 52158089 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5067 | 15-nov.-18 |
| 29 | 13 | 2 | 201 | MIGUEL ANTONIO SANCHEZ MONTAÑEZ | 79667955 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5533 | 11-dic.-18 |
| 30 | 13 | 2 | 301 | MYRIAM MEJIA QUINTERO | 51649794 | \$54.686.940 | 06-ago.-05 | 16-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5468 | 7-dic.-18 |
| 31 | 13 | 3 | 101 | ELISABETH MENESES RODRIGUEZ | 28205316 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 1141 | 8-ago.-19 |
| 32 | 13 | 3 | 201 | RODRIGO CORREDOR | 19241581 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5550 | 11-nov.-18 |
| 33 | 13 | 3 | 301 | TITO NAVARRO ARIAS | 10174435 | \$54.686.940 | 06-ago.-05 | 16-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5541 | 11-dic.-18 |
| 34 | 13 | 4 | 101 | JOSE DAVID SIERRA ANAYA | 91206792 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5094 | 15-nov.-18 |
| 35 | 13 | 4 | 201 | CLAUDIA YAMILE LEYTON RINCON | 1110494779 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5884 | 15-nov.-18 |
| 36 | 13 | 4 | 301 | DIANA MARCELA OSORIO MORALES | 1024475536 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 14 | 8-ene.-19 |
| 37 | 13 | 5 | 101 | LUZ MARINA CASTILLO DIAZ | 39532966 | \$54.686.940 | 27-sep.-05 | 27-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 30 | 8-ene.-19 |
| 38 | 13 | 5 | 201 | LUZ AMANDA QUESADA CASTELLANO | 20621544 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 29.9872 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$23.427.260 | 1136 | 29-dic.-14 |
| 39 | 13 | 5 | 301 | CARMEN MARTINEZ | 52373288 | \$54.686.940 | 11-nov.-05 | 30-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 23 | 8-ene.-19 |
| 40 | 13 | 6 | 101 | MARTHA CONSUELO GARAVITO RAMIREZ | 51857905 | \$54.686.940 | 08-may.-06 | 28-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 421 | 8-feb.-19 |
| 41 | 13 | 6 | 201 | JESUS MARCIAL MAYAG IPUJAN | 80049224 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 1135 | 30-abr.-15 |
| 42 | 13 | 6 | 301 | HENRY STEVEN AGUILERA BENITEZ | 1013627315 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5060 | 15-nov.-18 |
| 43 | 13 | 7 | 101 | ANA ELVIA GARZON | 35495730 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5535 | 11-dic.-18 |
| 44 | 13 | 7 | 201 | ALFONSO BAEZ GOMEZ | 88202177 | \$54.686.940 | 08-may.-06 | 28-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 420 | 8-feb.-19 |
| 45 | 13 | 7 | 301 | MARIA ALEJANDRA SANCHEZ MENESES | 1019118814 | \$54.686.940 | 23-sep.-04 | 21-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5059 | 15-nov.-18 |
| 46 | 13 | 8 | 101 | KAROL VIVIANA RODRIGUEZ RODRIGUEZ | 1032359647 | \$54.686.940 | 06-abr.-06 | 27-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 417 | 8-feb.-19 |
| 47 | 13 | 8 | 201 | ANA SOFIA LEON | 39715582 | \$54.686.940 | 05-nov.-00 | 24-abr.-19 | 25 | \$781.242 | \$19.531.050 | \$19.531.050 | 1847 | 30-may.-19 |
| 48 | 13 | 8 | 301 | FABIO IVAN ESPITIA GONZALEZ | 1014178824 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 29.9872 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5048 | 15-nov.-18 |
| 49 | 14 | 1 | 101 | JOSE VICENTE DUARTE GONZALEZ | 79298527 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 29.9872 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5045 | 15-nov.-18 |
| 50 | 14 | 1 | 201 | ORFA MARIA MURCIA GUZMAN | 51713051 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5047 | 15-nov.-18 |
| 51 | 14 | 1 | 301 | NIDIAN YANETH PEÑA GALLEGO | 28589058 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5458 | 5-dic.-18 |
| 52 | 14 | 2 | 101 | DUMAR EUSEN BELTRAN CASTRO | 79640732 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 1140 | 29-dic.-14 |
| 53 | 14 | 2 | 201 | ROSELINA BERNAL VARGAS | 51848794 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 847 | 18-feb.-19 |
| 54 | 14 | 2 | 301 | NIXON ARRBAY ALAPE ORDOÑEZ | 1073674878 | \$54.686.940 | 18-feb.-00 | 26-feb.-19 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 1211 | 19 de marzo de 2019 |
| 55 | 14 | 3 | 101 | DANILO MORERA CARDENAS | 80812668 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5883 | 28-dic.-18 |
| 56 | 14 | 3 | 201 | MARIA INES RUBIANO | 20344799 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 2632 | 05 de julio de 2019 |
| 57 | 14 | 3 | 301 | CLAUDIA PATRICIA CHILATRA MENDOZA | 52157673 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5062 | 15-nov.-18 |
| 58 | 14 | 4 | 101 | ANCIZAR CONDE TIQUE | 93443036 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 116 | 28-ene.-19 |
| 59 | 14 | 4 | 201 | ANA FLOR MARIN MEDELLIN | 41525541 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5077 | 15-nov.-18 |
| 60 | 14 | 4 | 301 | ROSA MARIA ROMERO SARMIENTO | 52032644 | \$54.686.940 | 05-abr.-05 | 19-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 46 | 8-ene.-19 |



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de la Vivienda Popular

Informe Final

Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK

Código: 208-CI-Ft-01


Páginas:
12 de 24

Versión: 6

Vigente desde: 01-04-2022

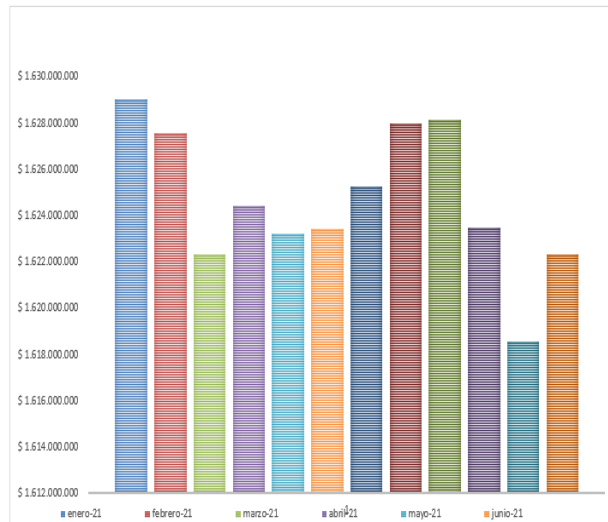
| No | MZ | LOTE No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | RESOLUCION O CARTA VIPA | FECHA VIPA | VALOR VIPA EN SMLMV | VALOR DEL SMLMV | VALOR SUBSIDIO VIPA | VALOR DESEMBOLSADO DEL SUBSIDIO VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR |
|------------------------|----|---------|------|---------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------|------------|---------------------|-----------------|------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------|
| 61 | 14 | 5 | 101 | LUIS ALEXANDER GUERRERO PALACIOS | 80240204 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5053 | 15-nov.-18 |
| 62 | 14 | 5 | 201 | HENRY ALBERTO RODRIGUEZ | 79806404 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 13 | 8-feb.-19 |
| 63 | 14 | 5 | 301 | DIANA MARITZA MONTANA MEJIA | 1033681162 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5066 | 15-nov.-18 |
| 64 | 14 | 6 | 101 | ALONSO DEL CARMEN ROZO RUIZ | 1265317 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5885 | 11-dic.-13 |
| 65 | 14 | 6 | 201 | DAHIANA ANDREA CASTILLO RIAÑO | 1030545737 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5061 | 15-nov.-18 |
| 66 | 14 | 6 | 301 | MARIA EDILIA ORDONEZ MENDOZA | 40763461 | \$54.686.940 | 23-sep.-04 | 21-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5083 | 15-nov.-18 |
| 67 | 14 | 7 | 101 | BLANCA ARAMINTA MARTINEZ LAGUNA | 52600600 | \$54.686.940 | 11-nov.-05 | 30-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 21 | 8-ene.-19 |
| 68 | 14 | 7 | 201 | JOSE CARLOS DAZA CORREDOR | 80260700 | \$54.686.940 | 25-feb.-00 | 26-feb.-19 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 1354 | 1-abr.-19 |
| 69 | 14 | 7 | 301 | MABEL ALICIA ARANDIA PULIDO | 52747833 | \$54.686.940 | 12-feb.-06 | 20-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 419 | 8-feb.-19 |
| 70 | 14 | 8 | 101 | JOSE ALFONSO BETANCUR MORA | 4571556 | \$54.686.940 | 16-oct.-04 | 25-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5845 | 28-dic.-18 |
| 71 | 14 | 8 | 201 | EUDORO REYES PIRAMANRIQUE | 19243828 | \$54.686.940 | carta 28-11-18 | 28-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 422 | 8-feb.-19 |
| 72 | 14 | 8 | 301 | MARIA WFELMIDA ANZOLA GALINDO | 40050025 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 29,9872 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5057 | 15-nov.-18 |
| 73 | 15 | 1 | 101 | HERCILIA SANABRIA DE ROJAS | 20281734 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 29,9872 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$23.427.260 | 5091 | 15-nov.-18 |
| 74 | 15 | 1 | 201 | MARIA ERNESTINA ROJAS DE SAAVEDRA | 41525638 | \$54.686.940 | 03-nov.-05 | 30-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 49 | 8-ene.-19 |
| 75 | 15 | 1 | 301 | YANID ASTRID DIAZ MONTAÑEZ | 1121848106 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 414 | 8-feb.-19 |
| 76 | 15 | 2 | 101 | ROSIO AMANDA CORTES BARRIOS | 52168394 | \$54.686.940 | 01-dic.-00 | 29-abr.-19 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 7185 | 22-dic.-16 |
| 77 | 15 | 2 | 201 | JULIA ELVIRA TORRES | 20335668 | \$54.686.940 | 18-feb.-00 | 26-feb.-19 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 1355 | 1-abr.-19 |
| 78 | 15 | 2 | 301 | LUZ MERY LOPEZ VELASCO | 53114861 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5055 | 15-nov.-18 |
| 79 | 15 | 3 | 101 | OLGA MARIELA CUESTA CALDERON | 52012099 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 878 | 21-sep.-19 |
| 80 | 15 | 3 | 201 | ISABEL MARIA ALEJANDRA VELASQUEZ RUIZ | 52127019 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5480 | 07 de diciembre de 2018 |
| 81 | 15 | 3 | 301 | AUGUSTO GIRALDO GIRALDO | 16113113 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5079 | 15-nov.-18 |
| 82 | 15 | 4 | 101 | BAUDILIO TOLOZA CASTILLO | 19435778 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 879 | 21-feb.-19 |
| 83 | 15 | 4 | 201 | MABEL YADIRA ABRIL | 1073668613 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5534 | 11-dic.-18 |
| 84 | 15 | 4 | 301 | CARLOS CESAR GORDILLO RODRIGUEZ | 1015411185 | \$54.686.940 | 11-nov.-05 | 30-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5880 | 28-dic.-18 |
| 85 | 15 | 5 | 101 | FELISA PINZON | 28472343 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5495 | 7-dic.-18 |
| 86 | 15 | 5 | 201 | PATRICIA RODRIGUEZ MEDINA | 52380653 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5056 | 15-nov.-18 |
| 87 | 15 | 5 | 301 | IBETH YOLANDA MIRANDA PLAZAS | 52064444 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5082 | 15-nov.-18 |
| 88 | 15 | 6 | 101 | SIXTA ROGELIA PINILLA DE RODRIGUEZ | 20323007 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5049 | 15-nov.-18 |
| 89 | 15 | 6 | 201 | YENNY PAOLA ROJAS PARRA | 1032399612 | \$54.686.940 | 05-abr.-05 | 19-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5487 | 7-dic.-18 |
| 90 | 15 | 6 | 301 | JEISSON EDUARDO ESPITIA SAGANOME | 1000686202 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5051 | 15-nov.-18 |
| 91 | 15 | 7 | 101 | BLANCA ISABEL BARRERA GALEANO | 51815000 | \$54.686.940 | 27-sep.-05 | 27-nov.-18 | 25 | \$781.242 | \$19.531.050 | \$19.531.050 | 48 | 8-ene.-19 |
| 92 | 15 | 7 | 201 | YEISON DANIEL SANCHEZ ROJAS | 1032367734 | \$54.686.940 | 11-jul.-05 | 13-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5469 | 7-dic.-18 |
| 93 | 15 | 7 | 301 | ORLANDO CONTRINA COTRINA | 80251593 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5237 | 26-nov.-18 |
| 94 | 15 | 8 | 101 | LUCIA OSORIO RAMIREZ | 51657886 | \$54.686.940 | SIN VIPA | | | | SIN VIPA | \$0 | 1137 | 29-dic.-14 |
| 95 | 15 | 8 | 201 | DIANA MARCELA HOYOS | 1024492068 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$23.437.260 | 5080 | 15-nov.-18 |
| 96 | 15 | 8 | 301 | MARTA LUCIA TRIANA MARIN | 52066967 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5095 | 15-nov.-18 |
| \$2.097.584.770 | | | | | | | | | | | \$1.628.869.570 | | | |

En enero de 2021 estos recursos fueron colocados en el fondo de inversión colectiva No. 002006134264, representado en el libro auxiliar con la cuenta contable 19260303040307 Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA.

| | | | | |
|--|---|--|---------------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 13 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA(1857)

Enero a diciembre 2021



| mes | Efectivo F.I. 002006134264/ CASONA NK RECURSOS VIPA(1857) |
|--------|---|
| ene-21 | \$ 1.629.038.323 |
| feb-21 | \$ 1.627.570.846 |
| mar-21 | \$ 1.622.350.817 |
| abr-21 | \$ 1.624.401.717 |
| may-21 | \$ 1.623.214.959 |
| jun-21 | \$ 1.623.452.361 |
| jul-21 | \$ 1.625.281.384 |
| ago-21 | \$ 1.627.974.114 |
| sep-21 | \$ 1.628.160.526 |
| oct-21 | \$ 1.623.466.729 |
| nov-21 | \$ 1.618.545.132 |
| dic-21 | \$ 1.622.353.178 |

Grafica No.5 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

El saldo en libros no presenta diferencias conciliatorias frente al saldo en extracto del Fideicomiso de inversión por lo anterior se insta a continuar con la gestión

8.2.6 Subsidios VIPA por cobrar

El saldo a diciembre 31 de 2021 asciende a \$ 445.277.940


A continuación, la validación del detalle de cómo fueron canceladas las unidades inmobiliarias del proyecto de vivienda la CASONA

| 100% FONVIVIENDA-VIPA | 100% RECURSOS VUR | 100% SUBSIDIO DISTRITO CAPITAL | 100% FONVIVIENDA - VIPA + VUR | 100% VIPA +VUR +SUBSIDIOS DEL DISTRITO CAPITAL | 100% SUBSIDIO DEL DISTRITO CAPITAL+VUR | OTRAS SITUACIONES | TOTAL |
|-----------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|--|-------------------|-------|
| 0 | 5 | 0 | 90 | 0 | 1 | 0 | 96 |

ASIGNACIÓN SUBSIDIOS VIPA \$2,097,584,770

Se revisaron las siguientes Resoluciones de asignación

1. Carta Asignación La Casona-Cafam
2. Carta Asignación Res 336 - 2019 La Casona
3. Cartas Asignación Res. 1636-2018 La Casona
4. Cartas Asignación Res. 1681-2018 La Casona
5. Cartas Asignación Res. 1728-2018 La Casona
6. Cartas Asignación Res. 1751-2018 La Casona
7. Cartas Asignación Res. 1825-2018 La Casona


| | | | | |
|--|---|--|---------------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 14 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

8. Cartas Asignación Res. 1834-2018 La Casona
9. Cartas Asignación Res. 1922-2018 La Casona
10. Cartas Asignación Res. 2015-2018 La Casona
11. Cartas Asignación Res. 2045-2018 La Casona
12. Resolución 0049 - 2019 La Casona
13. Resolución 0056 -2019 La Casona
14. Resolución 2097 - 2018 - La Casona
15. Resolución 2134 - 2018 - La Casona
16. Resolución 2142 - 2018 - La Casona
17. Resolución 2235 - 2018 - La Casona
18. Resolución 2288 - 2018 - La Casona
19. Resolución 2320 - 2018 - La Casona

Una vez revisada la información de las Resoluciones se identifica lo siguiente:

- El valor total de subsidios VIPA es de \$2,097,584,770, de los cuales el valor desembolsado del subsidio VIPA (FONVIVIENDA) es de \$1.628.869.570, el valor pendiente de \$468.715.200 a la fecha de revisión están relacionado a continuación el detalle:

| No | MZ | LOT E No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | REOSLUCION O CARTA VIPA | FECHA VIPA | VALOR VIPA EN SMLMV | VALOR DEL SMLMV | VALOR SUBSIDIO VIPA | VALOR DESEMBOLSADO DEL SUBSIDIO VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR |
|-----------------------|----|----------|------|---------------------------------------|------------|----------------------|--|------------|---------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|------------|
| 7 | 12 | 3 | 101 | María Esperanza Calderón Montenegro | 51776561 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 418 | 8-feb.-19 |
| 13 | 12 | 5 | 101 | Silvia Elena Niño Vargas | 23826812 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5058 | 15-nov.-18 |
| 37 | 13 | 5 | 101 | Luz Marina Castillo Díaz | 39532966 | \$54.686.940 | 27-sep.-05 | 27-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 30 | 8-ene.-19 |
| 40 | 13 | 6 | 101 | Martha Consuelo Garavito Ramírez | 51857905 | \$54.686.940 | 08-may.-06 | 28-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 421 | 8-feb.-19 |
| 43 | 13 | 7 | 101 | Ana Elvia Garzón | 35495730 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5535 | 11-dic.-18 |
| 46 | 13 | 8 | 101 | Karol Viviana Rodríguez | 1032359647 | \$54.686.940 | 06-abr.-06 | 27-dic.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 417 | 8-feb.-19 |
| 48 | 13 | 8 | 301 | Fabio Iván Espitia González | 1014178824 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5048 | 15-nov.-18 |
| 49 | 14 | 1 | 101 | José Vicente Duarte González | 79298527 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5045 | 15-nov.-18 |
| 50 | 14 | 1 | 201 | Orfa María Murcia Guzmán | 51713051 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5047 | 15-nov.-18 |
| 51 | 14 | 1 | 301 | Nidian Yaneth Peña Gallego | 28589058 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5458 | 5-dic.-18 |
| 70 | 14 | 8 | 101 | José Alfonso Betancur Mora | 4571556 | \$54.686.940 | 16-oct.-04 | 25-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5845 | 28-dic.-18 |
| 71 | 14 | 8 | 201 | Eudoro Reyes Pira Manrique | 19243828 | \$54.686.940 | carta de asignación de subsidio de fecha 28 /11/18 | 28-nov.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 422 | 8-feb.-19 |
| 72 | 14 | 8 | 301 | María Wfelmida Anzola Galindo | 40050025 | \$54.686.940 | 23-jun.-04 | 30-ago.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.427.260 | \$0 | 5057 | 15-nov.-18 |
| 76 | 15 | 2 | 101 | Roció Amanda Cortes Barrios | 52168394 | \$54.686.940 | 01-dic.-00 | 29-abr.-19 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 7185 | 22-dic.-16 |
| 79 | 15 | 3 | 101 | Olga Mariela Cuesta Calderón | 52012099 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 878 | 21-sep.-19 |
| 80 | 15 | 3 | 201 | Isabel María Alejandra Velásquez Ruiz | 52127019 | \$54.686.940 | 29-dic.-04 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5480 | 07-dic.-18 |
| 81 | 15 | 3 | 301 | Augusto Giraldo Giraldo | 16113113 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5079 | 15-nov.-18 |
| 83 | 15 | 4 | 201 | Mabel Yadira Abril | 1073668613 | \$54.686.940 | 07-ene.-05 | 9-oct.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5534 | 11-dic.-18 |
| 85 | 15 | 5 | 101 | Felisa Pinzón | 28472343 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5495 | 7-dic.-18 |
| 96 | 15 | 8 | 301 | Marta Lucia Triana Marín | 52066967 | \$54.686.940 | 07-ago.-04 | 11-sep.-18 | 30 | \$781.242 | \$23.437.260 | \$0 | 5095 | 15-nov.-18 |
| \$ 468.715.200 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|------------|---------------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | | | | | | | Código: 208-CI-Ft-01 | | | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | | | | | | Páginas: 15 de 24 | | Versión: 6 | |
| | | | | | | | | | | | Vigente desde: 01-04-2022 |

- El valor total de asignación subsidios 100% RECURSOS VUR es de \$ 273.434.700

| No | MZ | LOTE No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | REOSLUCION O CARTA VIPA | VALOR SUBSIDIO VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR | Valor del VUR en SMLMV | VALOR VUR |
|----|----|---------|------|------------------------------|------------|----------------------|-------------------------|---------------------|--|------------|------------------------|-----------------------|
| 31 | 13 | 3 | 101 | ELISABETH MENESES RODRIGUEZ | 28205316 | \$54.686.940 | SIN VIPA | SIN VIPA | 1141 | 8-ago.-19 | 70 | \$54.686.940 |
| 36 | 13 | 4 | 301 | DIANA MARCELA OSORIO MORALES | 1024475536 | \$54.686.940 | SIN VIPA | SIN VIPA | 14 | 8-ene.-19 | 70 | \$54.686.940 |
| 41 | 13 | 6 | 201 | JESUS MARCIAL MAYAG IPUJAN | 80049224 | \$54.686.940 | SIN VIPA | SIN VIPA | 0703 de 30 de abril de 2015 modificada mediante la Resolución 1135 del 09 de marzo de 2019 | 30-abr.-15 | 70 | \$54.686.940 |
| 52 | 14 | 2 | 101 | DUMAR EUSEN BELTRAN CASTRO | 79640732 | \$54.686.940 | SIN VIPA | SIN VIPA | 3859 de 29 de diciembre de 2014 modificada por la Resolución 1140 de fecha 08 de marzo de 2019 | 29-dic.-14 | 70 | \$54.686.940 |
| 94 | 15 | 8 | 101 | LUCIA OSORIO RAMIREZ | 51657886 | \$54.686.940 | SIN VIPA | SIN VIPA | 3857 de fecha 3529 del 29 de diciembre de 2014 modificada mediante la Resolución número 1137 del 08 de marzo de 2019 | 29-dic.-14 | 70 | \$54.686.940 |
| | | | | | | | | | | | | \$ 273.434.700 |

- El valor total de asignación subsidios 100% Subsidio Del Distrito Capital + VUR \$ 37.933.840

| No | MZ | LOTE No | APTO | NOMBRE TITULAR 1 | CEDULA T1 | VALOR DE LA VIVIENDA | REOSLUCION O CARTA VIPA | No. RES VUR | FECHA VUR | Valor del VUR en SMLMV | VALOR VUR |
|----|----|---------|------|--------------------|-----------|----------------------|-------------------------|-------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| 56 | 14 | 3 | 201 | MARIA INES RUBIANO | 20344799 | \$54.686.940 | SIN VIPA | 2632 | 05 de julio de 2019 | 49 | \$37.933.840 |
| | | | | | | | | | | | \$ 37.933.840 |

Oportunidad de mejora No 2:


En la comprobación de la relación suministrada por la Dirección de Urbanizaciones y Titulaciones remitida mediante radicado 202213000038303 de la respuesta el 11-04-2022 el saldo es de \$468.715.200 y el saldo en libros es de \$ 445.277.940, la diferencia es de \$23.437.260.

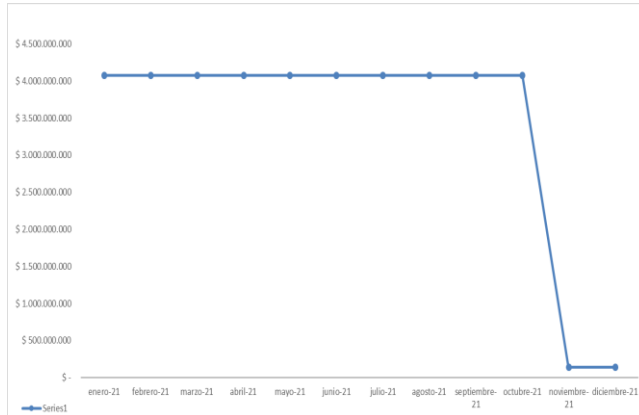
Recomendación:

A la Dirección de Urbanizaciones y Titulación, revisar el motivo de la diferencia entre el saldo reportado y el valor registrado en los Estados financieros de la Caja de Vivienda popular- CVP, enfatizando en puntos de control que permitan identificar de forma anticipada los registros contables y los saldos del proceso y evitar inconsistencias en la información.

8.2.7 Productos en proceso

Se verifica la evolución del saldo contable durante el año 2021.

| | | | |
|--|---|----------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 16 de 24 | Versión: 6 |
| | Vigente desde: 01-04-2022 | | |



Grafica No 6 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

| | |
|---------------|------------------|
| enero-21 | \$ 4.076.400.326 |
| febrero-21 | \$ 4.076.400.326 |
| marzo-21 | \$ 4.076.400.326 |
| abril-21 | \$ 4.076.400.326 |
| mayo-21 | \$ 4.076.400.326 |
| junio-21 | \$ 4.076.400.326 |
| julio-21 | \$ 4.076.400.326 |
| agosto-21 | \$ 4.076.400.326 |
| septiembre-21 | \$ 4.076.400.326 |
| octubre-21 | \$ 4.076.400.326 |
| noviembre-21 | \$ 142.678.717 |
| diciembre-21 | \$ 142.678.717 |

Se observa lo siguiente:

- En noviembre del 2021 hay un traslado de costos por valor de \$ 3.933.721.609 que corresponde al traslado de costo de las 90 unidades inmobiliarias:


Comprobación del saldo

Los aportes en suelo y en efectivo realizados al PAD por la SDHT y la CVP en cumplimiento al Convenio 408 de 2013 para el proyecto la Casona, se detallan a continuación:

Detalle del costo de las unidades inmobiliarias

| FECHA | OBJETO | VR CONTRATADO | OBSERVACIONES |
|---------------|---|-------------------------|---|
| febrero-14 | Construcción De 90 Vip | \$ 3.437.280.000 | Las obligaciones contractuales relacionadas se encuentran ejecutadas en su totalidad |
| septiembre-15 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - Indexación de las 90 VIP a SMMLV de 2015 | \$ 158.193.000 | |
| septiembre-15 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - 6 VIP mas A SMMLV De 2015 | \$ 239.698.200 | El Acta de terminación de la Fase IV- Construcción se suscribió el 9 de julio de 2019 |
| septiembre-15 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - segundos Diseños | \$ 181.826.578 | |
| diciembre-15 | Otrosí No. 2 - Adición - Acondicionamiento de Terreno | \$ 124.669.821 | |
| julio-17 | Otrosí No. 6 - Adición - Construcción redes externas de acueducto, alcantarillado y de energía eléctrica, así como obras de urbanismo externo atinentes a zonas verdes, cimentación peatonal y parqueaderos y demás actividades | \$ 1.526.639.358 | |
| | | \$ 5.668.306.957 | |

Grafica No 6 Elaborado por OCI


| | | | | |
|---|---|--|----------------------------------|-------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. Hábitat Caja de la Vivienda Popular | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 17 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

| | | | |
|---|-------------------------------|----------------------------------|------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. Hábitat Caja de la Vivienda Popular | ACTA DE TERMINACION | Código: 208-DJ-Ft-30 | |
| | FASE IV - CONSTRUCCION | Versión: 2 | Pág: 1 de |
| | | Vigente desde: 21/09/2011 | |

| | |
|----------------------------|---|
| CONTRATO No: | CPS-PCVN-3-1-30589-041-2014 DE 2014 |
| OBJETO: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA PARA CON EL CONTRATANTE, A REALIZAR A PRECIO GLOBAL FIJO SIN FORMULA DE REAJUSTE LOS ESTUDIOS, DISEÑOS ARQUITECTÓNICOS, URBANÍSTICOS, ESTRUCTURALES REDES DOMICILIARIAS Y CONSTRUCCIÓN DE 90 VIVIENDAS DE INTERÉS PRIORITARIO – VIP, BAJO LA TIPOLOGÍA DE VIVIENDA MULTIFAMILIAR EN EL PROYECTO "LA CASONA Mz 12, 13, 14 Y 15", DE LA LOCALIDAD DE CIUDAD BOLIVAR DE BOGOTÁ D.C. |
| CONTRATISTA | CONSORCIO LA CASONA NK |
| REPRESENTANTE LEGAL | NELSON ROZO SALAMANCA |
| NIT | 900.688.778-9 |

| | |
|----------------------------------|--|
| VALOR ACTUAL DEL CONTRATO | CINCO MIL SEISCIENTOS SESENTA Y OCHO MILLONES TRESCIENTOS SEIS MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS CON 28 CENTAVOS M/Cte. (\$ 5.668.306.957,28) |
| FASE IV | CONSTRUCCION |
| FECHA DE INICIO: | 09 DE DICIEMBRE DE 2015 |
| FECHA DE TERMINACION: | 09 DE JULIO DE 2019 |


El día 09 de Julio de 2019, fueron recibidas a entera satisfacción 96 unidades de viviendas de interés prioritario, así como las obras adicionales de construcción de las redes externas de acueducto, de alcantarillado y de energía eléctrica, las obras de urbanismo externo zonas verdes, senderos peatonales y parqueaderos, por lo cual la Interventoría considera Ejecutada el 100% de la FASE IV-CONSTRUCCION.


NELSON ROZO SALAMANCA
 Contratista
 Representante Legal
CONSORCIO URBANIZADORA


JUAN CARLOS BELALCAZAR B
 Interventor
 Representante Legal
CONSORCIO INTERVENTORIAS CVP

Relación de aportes CVP y SDH y distribución del costo de 90 unidades inmobiliarias

| | CVP | SDHT | TOTAL |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------|
| Aportes en suelo CVP | \$ 494.860.800 | | \$ 494.860.800 |
| Aportes en efectivo SDHT | | \$ 1.608.297.600 | \$ 1.608.297.600 |
| Aportes en efectivo CVP | \$ 3.565.148.557 | | \$ 3.565.148.557 |
| Valor del contrato de obra y el suelo | \$ 4.060.009.357 | \$ 1.608.297.600 | \$ 5.668.306.957 |
| menos Otrosi 6 obras de urbanismo | | | -\$ 1.526.639.358 |
| PLAFONES | | | \$ 54.302.118 |
| Subtotal | | | \$ 4.195.969.717 |
| VIP Construidas | 96 | | 96 |
| Costo por cada VIP | \$ 5.154.800 | | \$ 43.708.018 |
| Traslado de costo 90 unidades | 90 | | 90 |
| Costo | \$ 463.932.000 | | \$ 3.933.721.610 |

| | | | |
|---|---|----------------------|------------|
|  | Informe Final | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | Páginas: 18 de 24 | Versión: 6 |
| | Vigente desde: 01-04-2022 | | |

Recalculo

- Se realizó la validación del traslado de costo en la cuenta 1926-03-03-04-03-06 PRODUCTOS EN PROCESO / PROYECTO LA CASONA, que corresponde al valor del contrato de obra \$5.668.306.957 menos el otrosí N.6 de las obras de urbanismo por \$1.526.639.358 y adicionando el valor de los Plafones por \$54.302.118, en proporción a las 90 unidades inmobiliarias para un valor de \$3.933.721.610.

Oportunidad de mejora N.3

En la comprobación del traslado de costo, observamos que en el cálculo del costo unitario de cada vivienda por valor de \$43.708. 018, NO se consideran las obras de urbanismo que representan un 37%, porcentaje material respecto a la totalidad del proyecto, aclarado por la DUT que las obras de urbanismo corresponden a obras públicas por lo que no forman parte del costo específico de las unidades inmobiliarias

Recomendación:

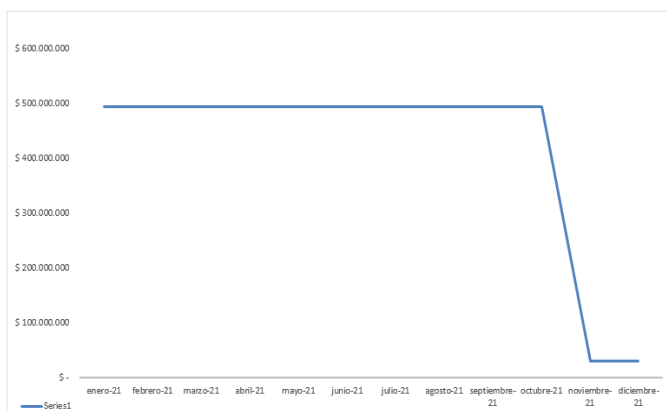
A la Dirección de Urbanizaciones y titulación:

Documentar la distribución de costos en general para la asignación del costo unitario de cada unidad inmobiliaria, para que sea incorporado en el acta de liquidación del convenio y si es necesario en las notas a los estados financieros para claridad en evaluaciones internas o externas.

Consideramos oportuno definir un procedimiento que permita identificar plenamente los elementos del costo de los proyectos para que sean comprensibles para los usuarios de la información.

8.2.8 Terreno

Se verifica la evolución del saldo contable durante el año 2021.




| | |
|---------------|----------------|
| enero-21 | \$ 494.860.800 |
| febrero-21 | \$ 494.860.800 |
| marzo-21 | \$ 494.860.800 |
| abril-21 | \$ 494.860.800 |
| mayo-21 | \$ 494.860.800 |
| junio-21 | \$ 494.860.800 |
| julio-21 | \$ 494.860.800 |
| agosto-21 | \$ 494.860.800 |
| septiembre-21 | \$ 494.860.800 |
| octubre-21 | \$ 494.860.800 |
| noviembre-21 | \$ 30.928.800 |

Gráfica No 6 Elaborado por OCI
Fuente: Saldos del sistema LIMAY al 31/12/2021.

Se observa lo siguiente:

- Relacionamos los aportes en suelo por \$494.860.800, por parte de la CVP.

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 19 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

- En noviembre hay un traslado de costos por valor de \$ 463.932.800 que corresponden a traslado del costo de los 90 inmuebles escriturados.

| Tipo Bien | Código Bien | Folio Matrícula | Dirección | Desc Ciudad | Valor |
|-----------|-------------|-----------------|-------------------|-------------|---------------|
| TERRENO | 18652 | 6040693183 | BOGOTA 6040693183 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18653 | 6040693184 | BOGOTA 6040693184 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18654 | 6040693185 | BOGOTA 6040693185 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18655 | 6040693186 | BOGOTA 6040693186 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18656 | 6040693187 | BOGOTA 6040693187 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18657 | 6040693188 | BOGOTA 6040693188 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18658 | 6040693189 | BOGOTA 6040693189 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18659 | 6040693190 | BOGOTA 6040693190 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18660 | 6040693167 | BOGOTA 6040693167 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18661 | 6040693168 | BOGOTA 6040693168 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18662 | 6040693169 | BOGOTA 6040693169 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18663 | 6040693170 | BOGOTA 6040693170 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18664 | 6040693171 | BOGOTA 6040693171 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18665 | 6040693172 | BOGOTA 6040693172 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18666 | 6040693173 | BOGOTA 6040693173 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18667 | 6040693174 | BOGOTA 6040693174 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18668 | 6040693191 | BOGOTA 6040693191 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18669 | 6040693192 | BOGOTA 6040693192 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18670 | 6040693193 | BOGOTA 6040693193 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18671 | 6040693194 | BOGOTA 6040693194 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18672 | 6040693195 | BOGOTA 6040693195 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18673 | 6040693196 | BOGOTA 6040693196 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18674 | 6040693197 | BOGOTA 6040693197 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18675 | 6040693198 | BOGOTA 6040693198 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18676 | 6040693175 | BOGOTA 6040693175 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18677 | 6040693176 | BOGOTA 6040693176 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18678 | 6040693177 | BOGOTA 6040693177 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18679 | 6040693178 | BOGOTA 6040693178 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18680 | 6040693179 | BOGOTA 6040693179 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18681 | 6040693180 | BOGOTA 6040693180 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18682 | 6040693181 | BOGOTA 6040693181 | BOGOTA | 15,464,400.00 |
| TERRENO | 18683 | 6040693182 | BOGOTA 6040693182 | BOGOTA | 15,464,400.00 |

Oportunidad de mejora N.4


Se observa en la revisión efectuada que al 31 de diciembre 2021 el saldo en libros en la cuenta contable 1-9-26-03-03-04-03-04 hay \$30.928.800 pendientes de traslado de costo, solicitamos aclaración de la nomenclatura y proporción de los inmuebles sobre los traslados pendientes.

Recomendación:

A la Dirección de Urbanizaciones y titulación aclarar de forma específica los terrenos y/o proporción pendiente de traslado en la fecha de corte (31/12/2021), solicitamos la relación de los inmuebles pendientes en la fecha de corte y la identificación específica del terreno que corresponde a cada uno y sugerimos definir un documento o procedimiento que permita tener esa información en cada traslado.

8.2.9 Anticipo

Se observa en la revisión efectuada que al 31 de diciembre 2021 en el saldo en libros en la cuenta contable 1-9-26-03-03-04-03-05 Anticipo registrado en libros por \$15.266.395 ajuste del año 2019 por reclasificación Según Concepto No. 20202300000021 de fecha 17/01/2020 emitido por la CGN y Resolución 386 De octubre de 2018 Emitida Por La CGN, la Dirección de Urbanizaciones y titulación nos indica que el saldo se legalizara en el acta final.

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 20 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |


8.2.10. Aspectos generales evidenciados para la revisión

Contrato de Obra Civil CPS-PCVN-3-30589-041 de febrero 13 de 2014, suscrito entre Fiduciaria Bogotá S.A. y el Consorcio La CASONA y las modificaciones realizadas a febrero 28 de 2.022

- | | |
|---|---------------------------|
| - Otrosí No. 1 Cto 041 de 2014 la Casona, | 69 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 2 adición Cto 041 de 2014, | 77 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 3 prórroga Cto 041 de 2014, | 83 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 4 modificación y prórroga Cto. 041 de 2014, | 87 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 5 prórroga Cto. 041 de 2014, | 91 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 6 Contrato 041 de 2014, | 107 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 7 Contrato 041 de 2014, | 123 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No. 8 Contrato 041 de 2014, | 136 Acta Comité Directivo |
| - Otrosí No 9 Contrato 041 de 2014, | 150 Acta Comité Directivo |
| - Acta de suspensión 20 agosto 2014 Cto No. 041 de 2014, | |
| - Ampliación Suspensión CONTRATO No. 2 - 041-2014, | |
| - Acta No. 2 suspensión contrato no. 041 de 2014, | |
| - Acta No. 3 suspensión de contrato No. 41 de 2014, | |
| - Acta ampliación No. 1 suspensión No. 3 Cto 041 de 2014, | |
| - Acta ampliación No. 2 a la suspensión No. 3 de Cto 041 de 2014, | |
| - Acta No. 4 suspensivo contrato 041 de 2014, | |
| - Acta No. 5 suspensión contrato 041 de 2014, | |
| - Acta ampliación suspensión No. 1 contrato 041 de 2014, | |
| - Acta ampliación suspensión No. 2 contrato 041 de 2014, | |
| - Acta de suspensión No. 06 contrato 041 de 2014, | |
| - Acta de suspensión No. 7 - contrato 041 de 2014, | |
| - Acta de suspensión No. 8 - contrato 041 de 2014 y | |
| - Acta de ampliación suspensión No. 08 Cto 041 de 2014 | |

Compromisos contractuales del contrato de Obra Civil CPS-PCVN-3-30589-041

| COMPROMISOS | | | |
|-------------|---|-----------------|---|
| FECHA | OBJETO | VR CONTRATADO | OBSERVACIONES |
| 13/02/2014 | Construcción De 90 Vip | \$3.437.280.000 | Las obligaciones contractuales relacionadas se encuentran ejecutadas en su totalidad |
| 14/09/2015 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - Indexación de las 90 VIP a SMMLV de 2015 | \$158.193.000 | |
| 14/09/2015 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - 6 VIP mas A SMMLV De 2015 | \$239.698.200 | |
| 14/09/2015 | Otrosí No. 1 - Adición y modificación - segundos Diseños | \$181.826.578 | El Acta de terminación de la Fase IV- Construcción se suscribió el 9 de julio de 2019 |
| 23/12/2015 | Otrosí No. 2 - Adición - Acondicionamiento de Terreno | \$124.669.821 | |
| 28/07/2017 | Otrosí No. 6 - Adición - Construcción redes externas de acueducto, alcantarillado y de energía eléctrica, así como obras de urbanismo externo atinentes a zonas verdes, cimentación peatonal y parqueaderos y demás actividades | \$1.526.639.358 | |


| | | | | |
|--|---|--|---------------------------|------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p> | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 21 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

Pagos realizados en la ejecución del contrato CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014

| PAGOS | | | | | |
|---------------------|-----------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| FECHA | ORDEN OPERACIÓN | CONCEPTO | VALOR | AMORTIZACIÓN | PAGADO |
| 3-dic-15 | 2-1-435-43-1 | Pago reconocimiento de diseños fact 002 | 181.826.578 | | 181.826.578 |
| 21-dic-15 | 2-1-530-21-2 | Anticipo fases 4 a 7 CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 767.034.240 | - | 767.034.240 |
| 12-jul-16 | 2-14-35-43-170 | Pago 100% Otrosí No 2 | 124.669.821 | - | 124.669.821 |
| 14-jul-16 | 2-14-35-43-171 | Primer corte de construcción OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 690.330.816 | 153.406.848 | 536.923.968 |
| 14-jul-21 | 2-14-35-43-172 | Segundo corte de construcción OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 690.330.816 | 153.406.848 | 536.923.968 |
| 23-ago-16 | 2-14-35-43-177 | Tercer corte de construcción OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 690.330.816 | 153.406.848 | 536.923.968 |
| 19-sep-16 | 2-14-35-43-179 | Cuarto Corte De construcción OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 690.330.816 | 153.406.848 | 536.923.968 |
| 24-nov-16 | 2-14-35-43-193 | Quinto corte de construcción OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 690.330.816 | 153.406.848 | 536.923.968 |
| 25-oct-17 | 2-14-35-43-249 | Acta Parcial 20% Otrosí No 6-OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 305.327.872 | - | 305.327.872 |
| 14-dic-17 | 2-14-35-43-255 | Anticipo 20% Otro Si No 6-OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 305.327.871 | 61.065.574 | 244.262.297 |
| 1-ene-18 | 2-14-35-43-265 | Acta No 2 20% Otrosí No 6-OC CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 | 305.327.871 | 61.065.574 | 244.262.297 |
| 14-feb-18 | 2-14-35-43-268 | Acta No 3 20% Otrosí No 6-OC CPS- PCVN 3-1-30589-041-2014 | 305.327.871 | 61.065.574 | 244.262.297 |
| 10-abr-18 | 2-14-35-43-286 | Acta No 4 20% Otrosí No 6-OC CPS- PCVN 3-1-30589-041-2014 | 305.327.871 | 61.065.574 | 244.262.297 |
| 20-sep-18 | 2-14-35-43-321 | Acta Parcial 15% Otrosí No 6-OC CPS- PCVN 3-1-30589-041-2014 | 228.995.904 | 45.799.181 | 183.196.723 |
| 19-nov-20 | 2-14-35-43-415 | Pago 5% CPS - PCVN 3-1-30589-041-2014 | 191.758.560 | - | 191.758.560 |
| TOTAL PAGADO | | | 6.472.578.539 | 1.057.095.717 | 5.415.482.822 |

Pagos pendientes del contrato CPS -PCVN 3-1-30589-041-2014 y costos se están asumiendo con los recursos aportados adicional a los Costos del Contrato de Obra y de interventoría del Proyecto

| SALDO A PAGAR AL CONSORCIO LA CASONA NK DEL CONTRATO ADICIONADO Y OBRAS DE URBANISMO | | | |
|--|---|----------------------|---|
| 1 | Saldo pendiente por pagar a la liquidación del contrato de obra inicial adicionado | \$ 191.758.560 | Liquidación del contrato de obra. |
| 2 | Saldo pendiente por pagar a la liquidación del contrato de obra por obras urbanismo | \$ 61.065.574 | 5% del valor de la adición según Otrosí No. 6 (\$ 76.331.967,91), por concepto de recibo a satisfacción de las obras de urbanismo adicionadas, por parte de las entidades de servicios públicos y distritales correspondientes menos el descuento de amortización al anticipo por valor de (\$15.266.392.03), generando un valor neto a pagar de sesenta y un millones sesenta y cinco mil quinientos setenta y cuatro pesos con cincuenta y ocho centavos (\$61.065.574.58) m/cte. |
| | SALDO TOTAL A PAGAR | \$252.824.134 | |

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 22 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

La suma de VEINTE MILLONES CUATROCIENTOS CATORCE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$20.414.299), por concepto de reconocimiento de mayor permanencia en la prestación del servicio de vigilancia de dos meses y quince días y pago de servicios públicos de aseo, acueducto y alcantarillado

Adicional a los Costos del Contrato de Obra y de interventoría del Proyecto la Casona se realizó el contrato 057, referente a obras correspondientes a la construcción e instalación de plafones de protección a las tuberías sanitarias y Re ventilación en los baños y cocinas del proyecto la Casona.

| Número del contrato | Fecha del contrato | Nombre del Contratista | Identificación del Contratista | Objeto y principales obligaciones | Alcance de las obras |
|------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| CPS -PCVN 3-1-30589-057-2018 | 43432 | CONSORCIO LA CASONA NK | 900.688.778 | Ejecutar obras correspondientes a la construcción e instalación de plafones de protección a las tuberías sanitarias y ventilación en los baños y cocinas del proyecto la Casona | 100% |

| Valor inicial | Adiciones | Valor total final. | Porcentaje de ejecución. |
|-----------------|-----------|--------------------|--------------------------|
| \$54.302.117,79 | 0 | \$54.302.117,79 | 100% |

Licencia de construcción


La Resolución 1126 del 18 de diciembre de 1996, por medio de la cual se legalizan unos desarrollos, asentamientos o barrios localizados al interior del perímetro del Distrito Capital y aprueba los planos urbanísticos correspondientes; dentro de los cuales se encuentra el desarrollo SIERRA MORENA y los planos urbanísticos No CB.58/4-00, CB.58/4-01, CB.58/4-02, CB.58/4-03, CB.58/4-04, CB.58/4-05, CB.58/4-06.

- Licencia de Construcción No. LC 15-1-0294
- Resolución 17-1-0431 Prorroga Licencia de Construcción
- Resolución 18-1-0842 concede prorroga de licencia
- Resolución 1-19-0425 aclara resolución que concede Prorroga

Especificaciones técnicas

Las normas que establecer las especificaciones técnicas son:

- Espacio público: Especificaciones Técnicas Generales de materiales y construcción para proyectos de Infraestructura vial y espacio público IDU y DAPD.
- Acueducto: Normas Técnicas de construcción de EAAB. Resolución 0962 del 14 de septiembre de 2010 de EAAB.
- Gas Natural: Normas de construcción para redes de Gas Natural establecido en el Decreto 310 de 2006 (Plan maestro de Gas Natural)
- Codensa+: Normas de construcción para redes de energía. Reglamento Técnico de Iluminación Alumbrado Público RETILAP. Resolución 18 1568 de 1 de septiembre de 2010 de Ministerio de Minas y Energía. Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas RETIE. Resolución 18 1294 Ministerio de Minas y Energía.
- Guía Movilidad Reducida (IDU-MOVILIDAD).
- Gestión urbanizadores y o terceros (IDU 2010).
- Norma NSR-10 Normas Colombianas de Diseño y Construcción Sismo Resistente.
- Decreto 364 de 2013

| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 23 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

8.2.11. Acta de terminación del contrato

Acta del Comité Directivo Fiduciario No. 146 del 6 de mayo de 2019, donde no se aprobó la ampliación de la suspensión del término de ejecución del Contrato de Obra No. CPS- PCVN-3-1-30589-041-2014 y a su vez aprobó que el contratista finalizara lo antes posible las obras, toda vez que se encontraba vencido el plazo contractual estipulado. Se adjunta Acta No. 146 mencionada. Asimismo, se debe mencionar que el Contrato de obra No.041 de 2014, no plantea la suscripción del acta de terminación.

Oportunidad de mejora No.5

Al cierre de la fase de ejecución de la auditoria 31 de mayo del 2022 no se había liquidado el contrato de obra civil CPS-PCVN-3-30589-041 de 2014, el acta se encontraba en revisión y aprobación por parte de la Fiduciaria de Bogotá, en la fecha de emisión del informe fue suministrada el acta de liquidación que será objeto de verificación posterior.

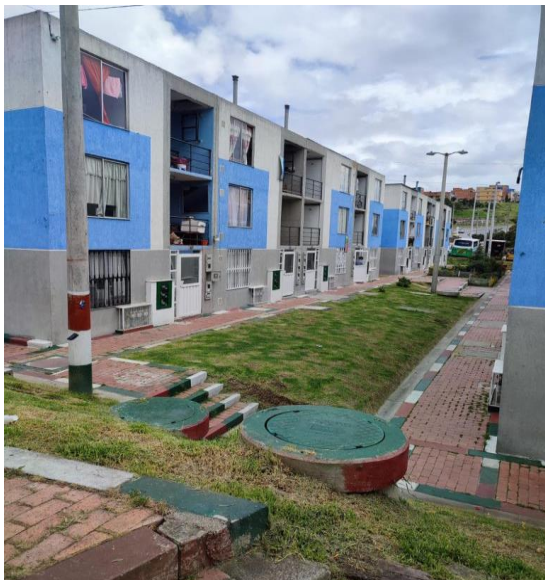
Recomendación


A la Dirección de Urbanización y Titulaciones implementar mecanismos que permitan identificar de forma periódica las conciliaciones entre la información contable y operativa que permitan identificar plenamente los costos del proyecto y optimizar los tiempos de liquidación en los proyectos.

VISITA a proyecto la Casona

Se realizó el 12 de mayo de 2022 los asistentes por parte de control interno

Diana Constanza Ramírez Ardila - Asesora de Control Interno
Carlos Andrés Vargas - Contratista Control Interno
Martha Yaneth Rodríguez - Contratista Control Interno



| | | | | |
|---|---|--|---------------------------|------------|
|  | Informe Final | | Código: 208-CI-Ft-01 | |
| | Auditoría Interna de Gestión Fiduciaria Bogotá - Patrimonio Autónomo (PA) Constructor Patrimonio autónomo derivados (PAD) Consorcio la Casona NK | | Páginas: 24 de 24 | Versión: 6 |
| | | | Vigente desde: 01-04-2022 | |

Litigios relacionados con el proyecto de vivienda la CASONA

A la fecha de cierre de esta auditoria no hay litigios relacionados con el proyecto de vivienda la CASONA

1. Criterios de clasificación de conceptos derivados de la auditoría.

| Tipo de observación | Descripción |
|-----------------------|--|
| Observación | Incumplimiento de un criterio de auditorías normas, procedimientos internos, resolución que pueden materializar un riesgo. |
| Oportunidad de mejora | Sin implicar un incumplimiento normativo o de procedimientos internos, es susceptible de mejora el proceso. |


Plan de Mejoramiento:

Producto de la evaluación practicada y resultado del análisis del informe preliminar la Dirección de Urbanizaciones y Titulaciones y la Subdirección financiera deberán definir las acciones de mejora dirigidas a subsanar y prevenir las oportunidades de mejora que consideren aplicables, en un plan de mejoramiento que será sujeto de seguimiento por parte de la Asesoría de Control Interno para asegurar su cumplimiento.

Limitaciones:

No existió ninguna limitación en el trabajo de evaluación desarrollado

2. Firmas

| Elaborado: | Revisado | Aprobado |
|---|---|---|
|  | | |
| Martha Yaneth Rodríguez Chaparro Contratista Control interno Auditor | Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno Auditor Líder | Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno Auditor Líder |
| Fecha:4/08/2022 | Fecha:04/08/2022 | Fecha: 04/08/2022 |