

**MEMORANDO**

20231510080313



01-08-2023

(Ciudad)

PARA: LUIS ALEJANDRO ZAMBRANO RUIZ  
Director de Transporte y Tránsito

DE: JEFE DE CONTROL INTERNO

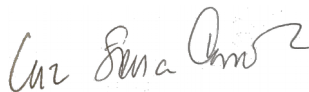
ASUNTO: Auditoría

En cumplimiento del plan de acción de esta oficina, presento informe de auditoría correspondiente al proceso de normalización de matrícula de vehículos de carga que se adelantó en el Grupo de Reposición Integral de Vehículos, esta auditoría fue realizada por el servidor público de esta oficina Juan Carlos Reátiga Madrid.

Anexo envío el informe que contiene algunas observaciones, sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "Resumen de Observaciones" las acciones, responsables y fecha de cumplimiento.

En un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, le solicito enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Atentamente



**LUZ STELLA CONDE ROMERO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: lo enunciado

Copia:

Dr. Carlos Eduardo Enríquez Caicedo, Viceministro de Transporte;

CT. Laura Yaneth Huertas Calderón, Coordinadora Grupo de Reposición Integral de Vehículos.

Dra. Angela María Pantoja Morales, Subdirectora Administrativa y Financiera

**Recuerde que no debe hacer ningún tipo de pago para agilizar trámites en el Ministerio de Transporte.**  
**Denuncie presuntos actos de corrupción en los trámites y servicios de la Entidad al 018000 110950**

Atención virtual de lunes a viernes de 7:00 a.m. A 5:00 p.m. agendando su cita a través del enlace: <https://bit.ly/2UFTeTf>

Línea de servicio al ciudadano: (+57 601) 3240800 op. 1. Línea gratuita nacional: 01 8000 112042

Radicación de PQRS-WEB: <https://mintransporte.powerappsportals.com>

Correo electrónico: [servicioalciudadano@mintransporte.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mintransporte.gov.co) de lunes a viernes de 7:30 a.m. A 4:30 p.m.



**MEMORANDO**

20231510080313



01-08-2023

Elaboró: Juan Carlos Reatiga Madrid

Revisó: Luz Stella Conde Romero

Documento firmado digitalmente por el Ministerio de Transporte.  
Esta es una copia auténtica de documento electrónico.  
Generado el: 2023-08-01  
[www.mintransporte.gov.co](http://www.mintransporte.gov.co)



**Recuerde que no debe hacer ningún tipo de pago para agilizar trámites en el Ministerio de Transporte.  
Denuncie presuntos actos de corrupción en los trámites y servicios de la Entidad al 018000 110950**

Atención virtual de lunes a viernes de 7:00 a.m. A 5:00 p.m. agendando su cita a través del enlace: <https://bit.ly/2UFTeTf>  
Línea de servicio al ciudadano: (+57 601) 3240800 op. 1. Línea gratuita nacional: 01 8000 112042

Radicación de PQRS-WEB: <https://mintransporte.powerappsportals.com>

Correo electrónico: [servicioalciudadano@mintransporte.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mintransporte.gov.co) de lunes a viernes de 7:30 a.m. A 4:30 p.m.

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

---

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA  
Julio 2023**

<b>Dependencia y/o Grupo auditado:</b> Grupo de Reposición Integral de Vehículos. Proceso Autorizaciones -Normalización de Matrículas vehículos de carga-	<b>Dependencia Jerárquica:</b> Dirección de Transporte y Tránsito
<b>Responsable del Proceso:</b>  Laura Yaneth Huertas Calderón, Coordinadora Grupo de Reposición Integral de Vehículos.  Luis Alejandro Zambrano Ruiz -Director de Transporte y Tránsito-.	<b>Auditoría realizada por:</b>  Juan Carlos Reátiga Madrid –Profesional Especializado Oficina de Control Interno-
<b>Motivo de la auditoría:</b> Programa Anual de Auditoría 2023	
<b>Inicio de la auditoría:</b> <b>16/05/2023</b>	<b>Terminación de la auditoría:</b> <b>30/06/2023</b>

**Introducción.**

Se practicó auditoría al proceso de Autorizaciones -Normalización de matrícula de Vehículos de carga-, contemplado en la Resolución 3913 de 2019 por medio de la cual se adoptan medidas especiales y transitorias para resolver la situación de los vehículos de transporte de carga que presentan omisiones en su registro inicial, a las cuales podrán acceder los propietarios, poseedores o tenedores de buena fe de los vehículos durante un término de dos años.

Para normalizar el registro inicial de los vehículos de carga se pueden utilizar tres (3) mecanismos: **1)** desintegrar un vehículo de carga del mismo servicio y que cumpla con las equivalencias establecidas en Decreto 1079 de 2015, **2)** cancelar el valor de la caución que se debió constituir en el momento de la matrícula del vehículo, indexada a la fecha o **3)** usar un certificado de cumplimiento de requisitos que no haya sido utilizado.

**1. Objetivo de la auditoría.**

Por muestreo evaluar el proceso de Autorizaciones -Normalización de matrícula de Vehículos de Carga-- verificando el cumplimiento de las acciones de mejora correspondientes a la auditoría practicada a este mismo proceso en el 2022 (Informe 20221500104763 del 29/09/2022) y por muestreo verificar el cumplimiento de requisitos de las autorizaciones tramitadas con posterioridad a la mencionada auditoría en las que se utilizó la opción de cancelar el valor de la caución que se debió constituir en el momento de la matrícula del vehículo, indexada a la fecha.

**2. Alcance.**

- Se auditó por muestreo el procedimiento de solicitudes para la Normalización de Matrículas de Vehículos de Carga, entre el 01/07/2022 y el 30/04/2023.

### **3. Metodología.**

- ✓ Verificación de acciones de mejora correspondientes a la auditoría practicada en el 2022 a este mismo proceso (Informe 20221500104763 del 29/09/2022) . Por muestreo se verificó la normalización por caución.
- ✓ Se solicitó virtualmente al Grupo de Reposición Integral de Vehículos, el envío de información de solicitudes resueltas a las cuales se les aprobó la normalización de su matrícula de acuerdo a la resolución 0003913 del 27/08/2019, para el periodo comprendido entre el 01/07/2022 y el 30/04/2023.
- ✓ Identificación de debilidades de controles en el proceso de normalización por caución.

### **4. Observaciones y recomendaciones.**

#### **Verificación de acciones de mejora correspondientes a la auditoría practicada en el 2022 a este mismo proceso. Informe 20221500104763 del 29/09/2022**

En la auditoria practicada en el 2022 al proceso de normalización de matrículas de carga, se efectuó seguimiento a las acciones desarrolladas respecto a las observaciones de la auditoria del 2021 así:

Observación 1 del informe de auditoría desarrollada en el 2021.

*Por muestreo se observó que posiblemente no se está dando estricto cumplimiento al derecho a turno contemplado en la ley 962 de 2015; pues solicitudes en igualdad de circunstancias; es decir aquellas efectuadas utilizando la misma opción de normalización, que desde el momento de su solicitud cumplan con el lleno de requisitos por lo que no se les tubo que efectuar requerimientos, su normalización por parte del Grupo de Reposición Integral de Vehículos, varío en tiempo de aprobación (normalización) para algunos casos desde un (1) día y para otros casos tardó más de diez (10) meses.*

Acción de mejora planteada por el área auditada:

Para cada uno de los vehículos incluidos en la observación No. 1 del informe revisar, relacionar y adjuntar los soportes de los diferentes trámites y validaciones adelantadas para efectuar la normalización del registro inicial de los referidos automotores que justifiquen el tiempo empleado en cada solicitud y el cumplimiento del derecho al turno.

Avance de la acción de mejora:

Para los vehículos incluidos en la observación No. 1, se elaboró una carpeta con los soportes del proceso de normalización del registro inicial y del retiro de la anotación en el Registro Nacional de Despachos de Carga-RNDC, en la cual se evidencian las validaciones y etapas.

Es de anotar que no en todos los casos se remitió la documentación que justifica la demora en el proceso normalización del registro inicial.

Por muestreo relacionamos algunos casos en los cuales no se evidencia con documentación, los tiempos utilizados en el trámite por parte del Grupo de Reposición Integral de Vehículos y de igual forma se registran otras observaciones relacionadas con el pago efectuado por el solicitante, de acuerdo a la documentación colocada a disposición de esta

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

---

oficina. Escogimos como muestra normalizaciones efectuadas utilizando la opción del pago por equivalencia a la caución.

De acuerdo a lo anterior, el Grupo de Reposición Integral de Vehículos se comprometió a enviar la documentación que soportara la adecuada gestión en el trámite de los vehículos observados por la Oficina de Control Interno, no obstante que con la documentación remitida por el mencionado grupo, se pudo evidenciar los tiempos utilizados por la entidad en los respectivos trámites, aun persisten observaciones relacionadas con la validación del pago efectuado por el solicitante.

Como se observó en la auditoría del 2022, el proceso de recaudo para el trámite de normalización de vehículos de carga por caución tiene varias debilidades relacionadas con el recaudo (manual, copia al carbón no sistematizada) y validación del dinero:

De acuerdo a lo anterior, para los vehículos objetados en el 2021, 2022 y 2023, el grupo de reposición Integral de vehículos, envió para cada uno de ellos la imagen de la respectiva consignación, pero como se describió anteriormente, por las debilidades de control que tiene este documento elaborado a mano por el solicitante, se requiere una adecuada validación por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera, área que para algunos vehículos efectúa concretamente la validación o certificación de la respectiva consignación, pero en otros casos, como los relacionamos a continuación, esta validación no se hace directamente por el área financiera, si no que el proceso se hace mediante una autovalidación que efectúa el Grupo De Reposición Integral de Vehículos en unos extractos o listados que periódicamente envía el área financiera, proceso que no garantiza plena seguridad en el control del recaudo, consideramos que mientras no se automatice el pago directamente en el Runt; cada recibo elaborado, cancelado y remitido manualmente por el usuario, debe ser validado y certificado directamente por la Subdirección Administrativa y Financiera.

A continuación, relacionamos las placas de los vehículos a los cuales la Subdirección Administrativa y Financiera les debe certificar que los derechos cancelados por caución, efectivamente entraron a las cuentas del estado:

PLACA	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
SUE535	<p>En la validación del pago por valor de \$11.905.166, la funcionaria del Grupo de Reposición Integral de Vehículos, con correo del 11/09/2020 solicita al funcionario de la Subdirección Administrativa y Financiera, pide validar el documento de identidad de la persona que hace el pago, reitera la solicitud con correo del 15/09/2020. No aparece evidencia de que la Subdirección Administrativa y Financiera haya suministrado esta información.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación de este pago, incluyendo la validación del documento de identidad de la persona que hace el pago</p>
SXU509	<p>Se anexa fotocopia de consignación por valor de \$115.164.325, pero no se presenta soporte de la solicitud de validación del pago por parte del Grupo de Reposición Integral de Vehículos ni la validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera, solo se anexa un correo de esta última dependencia en el que se menciona que se envía un informe de los rentísticos de la primera quincena de junio del Banco Popular, este anexo (informe de rentísticos) tampoco se encuentra en la carpeta</p>

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “En el expediente de este vehículo que se encuentra en la carpeta compartida, se puede consultar el archivo "Copia de Rentísticos del 1 al 15 de diciembre de 2020", en formato Excel, en donde se consigna y valida la información correspondiente al pago del valor de la caución de este vehículo”.</li> </ul> <p>Efectivamente en la carpeta reposa el mencionado documento, pero no la validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del pago por valor de \$115.164.325. correspondiente al vehículo SXU509.</p>
SPC122	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular por \$41.668.081, pero la validación del pago remitida por el Grupo de Ingresos y cartera vía correo electrónico del 02/07/2020, aunque referencia el numero de consignación no certifica el valor recaudado.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 0209864 por valor de \$41.668.081.</p>
SXU510	<p>Este vehículo no tiene documentación.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada incluye en carpeta compartida la documentación de este vehículo, se observa consignación del banco popular No. 80640786 por valor de \$115.164.324, como validación del pago, anexan un correo de la Subdirección Administrativa y Financiera en la cual informan que se envía para información los rentísticos de la primera semana de octubre, pero no validan puntualmente el ingreso del dinero al banco.</li> </ul> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 80640786 por valor de \$115.164.324</p>
TMZ141	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular por \$36.615.106, pero la validación del pago remitida por el Grupo de Ingresos y cartera vía correo electrónico del 29/07/2020, aunque referencia el número de consignación no certifica el valor recaudado.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 0940474 por valor de \$36.615.106.</p>
TFK858	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular por \$40.142.660, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin titulo y sin remitente</p>

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO**  
**-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

	<p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 2637949 por valor de \$40.142.660</p>
TPS379	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 01216178 por \$11.905.166, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Mediante correo del 17/07/2023, el área auditada da respuesta, anexa nuevamente el archivo de los rentísticos, pero no la validación puntual del valor recaudado por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</li> </ul> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No01216178 por valor de \$11.905.166.</p>
WSJ936	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 00229347 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente, denominado rentísticos</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00229347 por valor de \$41.668.081</p>
WXK134	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, bastante ilegible, No. 01336122 por \$42.338.937, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente, denominado rentísticos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, el área auditada menciona “Se considera que en el comprobante de consignación del Banco Popular No. 01336122, por \$42.338.937, específicamente en los datos de timbre del Banco, se pueden apreciar y constatar los valores y datos de la consignación”.</li> </ul> <p>No anexan validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01336122 por valor de \$42.338.937.</p>
SRP764	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01188431 por \$57.582.165, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor</p>

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO**  
**-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

	recaudado con el recibo del banco popular No. 01188431 por valor de \$\$57.582.165
TEW105	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 1964556 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 1964556 por valor de \$41.668.081</p>
SWM101	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 00232320 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00232320 por valor de \$41.668.081</p>
UVF991	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 00007496 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00007496 por valor de \$41.668.081</p>
SRL974	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 00855911 por \$25.715.159, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00855911 por valor de \$25.715.159</p>
SMF040	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01239584 por \$26.129.173, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01239584 por valor de \$26.129.173</p>
SMF045	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 00995030 por \$26.129.173, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <p>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “Se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta</p>



**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO**  
**-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

	<p>compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera, en el que está incluida la consignación del vehículo”.</p> <p>No se anexo validación puntual de este pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00995030 por valor de \$26.129.173</p>
SRR960	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. C3752865 por \$42.338.937, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. C3752865 por valor de \$42.338.937</p>
SET193	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 145471047 por \$11.905.166, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 145471047 por valor de \$11.905.166</p>
TGK725	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 00970652 por \$57.582.165, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00970652 por valor de \$57.582.165.</p> <p>En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera, en el que está incluida la consignación del vehículo”.</p> <p>No anexan validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Reiteramos nuestra recomendación de “Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00970652 por valor de \$57.582.165”</p>
WYJ881	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 2505358 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta</p>

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

	<p>consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “Se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera, en el que está incluida la consignación del vehículo”.</li> </ul> <p>No anexan validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00970652 por valor de \$41.668.081.</p>
SRN099	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 01040661 por \$25.715.159, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “Se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera, en el que está incluida la consignación del vehículo.”</li> </ul> <p>No anexan validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01040661 por valor de \$25.715.159.</p>
WSJ961	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 01043838 por \$11.905.166, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona “Se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera, en el que está incluida la consignación del vehículo.”</li> </ul> <p>No anexan validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01043838 por valor de \$11.905.166.</p>

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

XIK218	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01274029 por \$42.338.937, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01274029 por valor de \$42.338.937</p>
XIK157	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01274030 por \$42.338.937, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01274030 por valor de \$42.338.937</p>
SMF044	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01274118 por \$26.129.173, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01274118 por valor de \$26.129.173</p>
TBW061	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 00837359 por \$25.715.159, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00837359 por valor de \$25.715.159</p>
UFF938	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 094040443 por \$11.905.166, como validación del pago se anexa una relación de cifras, en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es un cuadro sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 094040443 por valor de \$11.905.166</p>
VZI178	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular No. 00171909 por \$41668081, como validación del pago se anexa imagen con los datos de esta consignación en un reglón, en hoja suelta, no tiene remitente, ni nombre del banco.</p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mediante correo del 17/07/2023, el área auditada da respuesta, pero no anexa ningún documento adicional.</li> </ul> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00171909 por valor de \$41668081.</p>
UYX336	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 00635603 por \$41.668.081, como validación del pago se anexa una relación de cifras (dos reglones), en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es una hoja sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 00635603 por valor de \$41.668.081</p>
SUE508	<p>Se anexa imagen de recibo de consignación del banco popular, No. 01812670 por \$42.338.937, como validación del pago se anexa una relación de cifras (dos reglones), en las que, aunque se encuentra el valor correspondiente a esta consignación, es una hoja sin título y sin remitente.</p> <p>Recomendación</p> <p>Solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación puntual del valor recaudado con el recibo del banco popular No. 01812670 por valor de \$42.338.937</p>

**Recomendación:**

El Grupo de Reposición Integral de vehículos debe solicitarle a La Subdirección Administrativa y Financiera la validación y certificación del pago efectuado para el trámite de normalización de cada uno de los vehículos registrados en el presente informe

**Observación 2 (auditoria 2022).**

**DEBILIDADES QUE PRESENTA EL PROCESO DE NORMALIZACIÓN DE MATRICULA INICIAL:**

**RECAUDO POR CONCEPTO DE PAGO DE CAUSIÓN**

Cuando el solicitante escoge como alternativa pagar el equivalente de la caución que debió cancelar en la fecha en la que efectuó la matrícula inicial del vehículo, debe consignar una cifra que oscila entre \$8.000.000 y alrededor de \$112.000.000, dependiendo del vehículo que va a normalizar, en este proceso se presentan las siguientes debilidades o riesgos así:

- El solicitante envía al Ministerio de Transporte a través de la plataforma Runt, en forma escaneada la imagen de una consignación efectuada en el Banco Popular, este recibo no tiene medidas de seguridad efectivas, es una copia al carbón, diligenciada a mano por el solicitante, no tiene código de barras, en muchas ocasiones casi ilegible, algunas se remiten a color otras en blanco y negro y con muy baja resolución, la consignación no está asociada a la placa de ningún vehículo, el original (la copia al carbón) la conserva el solicitante por lo tanto el riesgo de reutilización o jineteo es muy alto.

- La Funcionaria encargada de validar la consignación lleva un control personal, de manera manual, a través de una hoja Excel en donde registra los datos de la consignación para determinar que previamente no se haya utilizado, el control depende exclusivamente de la integridad y buena fe de la funcionaria en efectuar este control. Este ni ninguno de los procesos de verificación y control del ingreso de los recursos de caución están estandarizados, documentados, publicados ni oficializados formalmente.
- No hay uniformidad en el proceso de verificación de la consignación, en algunas ocasiones se envía un correo al área financiera con los datos de la consignación, en algunos de los casos observados en el 2021, esta solicitud de verificación no va asociada a ninguna placa, en estos casos el área financiera se limita a contestar por correo que la consignación si es verídica. Este control también depende exclusivamente de la buena fe del funcionario que verifica el pago. En otras ocasiones no se envía correo de solicitud; si no que la funcionaria del Grupo Integral de Reposición, la consulta unilateralmente en la copia de unos listados o estrictos que previamente ha remitido el área financiera. Como lo registramos anteriormente, estos procesos de verificación y control del ingreso de los recursos de caución no están estandarizados, documentados, publicados ni oficializados formalmente.
- No obstante que el proceso de solicitud se surte a través de la plataforma RUNT, no es posible que esta valide o verifique la autenticidad de la consignación, ya que lo que ingresa a la plataforma es simplemente una imagen, una foto de la consignación.

#### **Seguimiento a las recomendaciones Oficina de Control Interno 1**

Para este trámite, actualmente la plataforma Runt emite de manera sistematizada y con altos estándares de seguridad el recibo o factura (CUPL) para el pago de los derechos del trámite (incluyendo derechos Runt) por el equivalente de alrededor de \$80.000, pero como se observó en el presente informe, no se hace lo propio con el recibo para el pago de la caución que como ya lo mencionamos oscila entre \$12.000.000 y \$109.000.000, el RUNT emite una guía o liquidación por el valor de la caución, con la que posteriormente, el solicitante consigna dicha cantidad, diligenciando manualmente y a mano un recibo de consignación sin la respectivas medidas de seguridad y sin que este asociado a ninguna placa o solicitud, le toma una foto y la sube a la plataforma.

De acuerdo a lo anterior, lo que recomendamos es que la plataforma RUNT, así como lo hace con el recibo de pago de derechos del trámite, emita el recibo para pago del valor de la caución, asociándolo a la solicitud y placa a normalizar, con la información completa, utilizando código de barras, de esta forma el control tendría un estándar muy alto de seguridad ya que el recibo solo serviría para un trámite y una placa en particular, no se podría utilizar en otro vehículo, su verificación se haría en línea y en tiempo real, facilitaría la conciliación de la respectiva cuenta entre otras ventajas para el estado y para el banco recaudador.

#### **Acción de mejora a la que se Comprometió la Dirección de Transporte y Tránsito -Grupo Integral de Reposición de Vehículos-**

Solicitar al Grupo RUNT, el análisis y evaluación de la posibilidad de que se pueda tramitar ante el Concesionario del Sistema RUNT, el requerimiento para que se genere a través del sistema RUNT el recibo de pago del valor de la caución, para cada uno de los vehículos para los cuales se adelante el proceso de

normalización del registro inicial, por el mecanismo de pago de caución, con código de barras, incluyendo la información de la solicitud y las placas del vehículo y en caso favorable, para que adelanten las acciones correspondientes, con el fin de que se implemente el ajuste del caso en la funcionalidad.

Fecha límite para implementar la acción de mejora: 30/10/2022

- Respecto a esta acción de mejora, el Grupo de Reposición Vehicular reporta el siguiente avance:

En relación con la generación del recibo de pago del valor de la caución, para que se efectúe el pago en el Banco Popular con dicho recibo, es preciso resaltar que mediante memorando MT20224020120643 del 4 de noviembre de 2022, por parte del Grupo de Reposición Integral de Vehículos se solicitó a la Coordinación del Grupo RUNT, la evaluación de la posibilidad de que se pudiera tramitar ante la Concesión RUNT S.A., el ajuste de la funcionalidad diseñada para adelantar el proceso de normalización reglamentado con la Resolución 3913 de 2019, con el propósito de que se genere a través del sistema RUNT, el recibo de pago del valor de la caución, para cada uno de los vehículos para los que se seleccione este mecanismo de normalización, con el código de barras, incluyéndose además la información del número de la solicitud y de las placas del automotor y adicionalmente, que en el evento que fuera viable el mencionado trámite, que se formulara el respectivo control de cambios y se implementara la mejora lo más pronto posible.

Sobre el particular, de acuerdo con la información recibida en su momento de la Coordinación del Grupo RUNT, luego del análisis del caso, se estableció que no era viable tramitar el ajuste de la funcionalidad que se planteó con el memorando MT20224020120643 del 4 de noviembre de 2022, teniendo en cuenta que por la transición de los contratos de concesión suscritos para el manejo del sistema RUNT, no se podían generar y adelantar controles de cambio a las diferentes funcionalidades y adicionalmente, considerando que dado el plazo contemplado en el Decreto 1079 de 2015, para que se efectuara la normalización, el cual vencía el 26 de febrero de 2023, al hacer la inversión en el control de cambios y el desarrollo de la modificación propuesta, existía el riesgo que una vez adelantado el proceso y superada la etapa de pruebas, no se pudiera utilizar en el mediano y largo plazo la modificación, como se espera que se haga con todos los ajustes que se realizan al sistema.

Sin embargo, teniendo en cuenta que con base en las solicitudes presentadas ante el Ministerio por los diferentes gremios, se inició el trámite de la ampliación del plazo para realizar la normalización, por dieciocho (18) meses más, por parte de la Coordinación del Grupo RUNT, se dispuso retomar la solicitud y priorizar el correspondiente control de cambios, lógicamente dentro de las limitantes que tiene el contrato vigente con la Concesión RUNT S.A.

En tal sentido es de señalar que el 22 de febrero de 2023, se realizó mesa de trabajo con la Concesión RUNT S.A., Interventoría, El Grupo RUNT y el Grupo de Reposición Integral de Vehículos, con el fin de considerar el control de cambios de la funcionalidad diseñada para adelantar el proceso de normalización del registro inicial de los vehículos de carga con omisión.

De igual manera que con fundamento en la reunión, la Concesión RUNT S.A., evaluó las implicaciones y alcances de la modificación y posteriormente le indicó al Ministerio de Transporte, en Comité de Control de Cambios, que no era viable poder efectuar el desarrollo y la implementación de la modificación planteada, en vigencia del actual contrato.

Teniendo en cuenta lo anterior se han continuado adelantado gestiones y como tal, se envió el Memorando 20234020034343 del 30 de marzo de 2023, por medio del cual, por parte de la Coordinación del Grupo de Reposición Integral de Vehículos, se solicita al Coordinador del Grupo RUNT, la inclusión de la expedición del recibo de pago, en el control de cambios que se realizará en el sistema RUNT, con el objetivo de que con el nuevo contrato de concesión suscrito por el Ministerio de Transporte para la operación del RUNT 2.0, el cual

comienza a ejecutarse el próximo 23 de mayo de 2023, se priorice el desarrollo y la implementación de la modificación planteada.

En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona *“En relación con la generación del recibo de pago del valor de la caución, a través del sistema RUNT, para que se efectúe el pago en el Banco Popular con dicho recibo, es de mencionar que se han continuado adelantando gestiones, con el fin de que con el nuevo contrato suscrito por el Ministerio de Transporte, para el manejo de dicho sistema, se priorice el desarrollo de esta modificación”*.

#### **Conclusión:**

A la fecha, no se ha implementado la sistematización del pago (del equivalente a la caución) para el trámite de normalización por caución, aun el solicitante envía al Ministerio de Transporte a través de la plataforma Runt, en forma escaneada la imagen de una consignación efectuada en el Banco Popular, este recibo no tiene medidas de seguridad efectivas, es una copia al carbón, diligenciada a mano por el solicitante, no tiene código de barras, en muchas ocasiones casi ilegible, algunas se remiten a color otras en blanco y negro y con muy baja resolución, el original (la copia al carbón) la conserva el solicitante por lo tanto el riesgo de reutilización o jineteo sigue siendo muy alto.

- Hasta que no se logre la generación del recibo de consignación para este trámite a través del Runt, con las medidas de seguridad adecuadas y con un control automatización sobre el recaudo, recomendamos que todo recibo de consignación, previo a la aprobación del trámite, sea validado y certificado individualmente por la Subdirección Administrativa y Financiera, incluyendo el de los vehículos registrados en el presente informe.

#### **Recomendación Oficina de Control Interno 2**

Independiente de cuál sea el proceso de control de recaudo, debe estandarizarse, documentarse, oficializarse y publicarse.

- Respecto a esta acción de mejora, el Grupo de Reposición Vehicular reporta el siguiente avance:

**Acción de mejora a la que se Comprometió la Dirección de Transporte y Tránsito -Grupo Integral de Reposición de Vehículos-**

- Estructurar, revisar y publicar en el aplicativo DARUMA, el proceso de control de recaudo de los valores cancelados por concepto de normalización del registro inicial de los vehículos de carga con omisión.

Fecha límite para implementar la acción de mejora: 31/12/2022

- Respecto a esta acción de mejora, el Grupo de Reposición Vehicular reporta el siguiente avance:

Con respecto a la estructuración, aprobación y publicación del proceso de control de recaudos de los valores cancelados por concepto de normalización del registro inicial de los vehículos de carga con omisión en la matrícula, es de mencionar que como se indicó en el correo del pasado 21 de febrero de 2023, con la participación de la Dirección de Transporte y Tránsito y el Grupo de Reposición Integral de vehículos, se avanzó en la estructuración del instructivo, el cual se socializó con la Oficina de Planeación, en especial en reunión celebrada el día 9 de marzo de 2023, con el fin de continuar con la aprobación y la posterior publicación en el aplicativo DARUMA.

En dicha reunión se estableció que el control de recaudos, debe hacer parte del proceso general de normalización, razón por la cual se recomendó la preparación del instructivo de normalización, el cual se está estructurando y se espera concluir el 19 de mayo de 2023, para presentarlo a revisión y evaluación de la oficina de Planeación y posteriormente publicarlo en DARUMA.

En respuesta al borrador del informe, mediante correo del 14/07/2023, el área auditada menciona *“Con respecto a la estructuración, aprobación y publicación del proceso de control de recaudos de los valores cancelados por concepto de la normalización del registro inicial de los vehículos de carga con omisión en la matrícula, es preciso resaltar que la Oficina de Planeación, luego de las revisiones del caso, mediante correo de fecha 20 de junio de 2023, aprobó el Instructivo de Normalización y que en la actualidad se está adelantando el trámite correspondiente, para que se pueda realizar el cargue del mismo en DARUMA, por parte de la Dirección de Transporte y Tránsito. (Se adjunta archivo en el que se evidencia el mencionado correo)”*

#### **Conclusión:**

A la fecha el trámite no tiene en operación un procedimiento para el control del recaudo

#### **Recomendación Oficina de Control Interno 3**

El área financiera, debe efectuar una conciliación de lo recaudado a la fecha por concepto de normalización de matrícula inicial de vehículos de carga por caución, para ello la concesión Runt a través del Grupo Runt del Ministerio debe suministrar las cantidades globales e información de los vehículos normalizados, de acuerdo a sus características y tonelaje. La Oficina de Control Interno puede brindar acompañamiento a este proceso.

**Acción de mejora a la que se Comprometió la Dirección de Transporte y Tránsito -Grupo Integral de Reposición de Vehículos-**

- Efectuar conciliación global de los valores recaudados, con corte al 10 de octubre de 2022. por concepto de pago de caución para la normalización del registro inicial de los vehículos de carga con omisión en la matrícula.

Fecha límite para implementar la acción de mejora: 31/12/2022

➤ Respecto a esta acción de mejora, el Grupo de Reposición Vehicular reporta el siguiente avance:

En cuanto a la conciliación global de los valores recaudados, por concepto del pago de caución, para efectuar la normalización del registro inicial de los vehículos con omisión en la matrícula, es importante destacar que con base en la información recibida de la Concesión RUNT S.A., sobre los vehículos para los cuales se ha realizado y culminado el proceso de normalización del registro inicial, por el mecanismo de caución, desde la entrada en vigencia de la Resolución 3913 del 27 de agosto de 2019, hasta el 31 de diciembre de 2022, se determinó para cada automotor, el valor que se debía cancelar por dicho concepto, teniendo en cuenta la clase de vehículo, la configuración del mismo, la fecha de la matrícula, la fecha de la normalización y los valores de la caución establecidos, tanto en la Resolución 3913 de 2019, como en la Resolución 20213040023445 de 8 de junio de 2021, "Por la cual se modifica el anexo 1 de la Resolución 3913 del 2019 del Ministerio de Transporte "Por la cual se reglamenta el procedimiento de normalización del registro inicial de los vehículos de servicio particular y público de transporte de carga que presentan omisiones en su matrícula y se dictan otras disposiciones".

Adicionalmente se efectuó la consolidación de los valores efectivamente recaudados por el Tesoro Nacional, por concepto del pago de la Caución para normalizar la matrícula de los vehículos con omisión, desde la



expedición de la Resolución 3913 del 27 de agosto de 2019, hasta el 31 de diciembre de 2022, con fundamento en los reportes recibidos del Grupo de Ingresos y Cartera.

En tal sentido es de resaltar que conforme a la información registrada en el sistema RUNT, en el periodo en análisis, se normalizó el registro inicial de 2.839 vehículos, identificados con omisión en la matrícula, por el mecanismo del pago de la caución y que de conformidad con la normatividad vigente, por dicho concepto en total se debía consignar y pagar a favor del Tesoro Nacional la suma \$101.921.718.911. Igualmente, que de acuerdo a los reportes dados por el Grupo de Ingresos y Cartera, el valor que durante el mismo periodo efectivamente ingresó al Tesoro Nacional, ascendió a la suma de \$105.029.182.779,50 es decir un valor mayor al que se debía pagar por los vehículos para los cuales se culminó satisfactoriamente el proceso de normalización por el sistema RUNT.

En relación con la diferencia en dichos montos, es preciso mencionar que la misma obedece a que los valores reportados por el Grupo de Ingresos y Cartera, son los que realmente ingresaron e ingresan a la cuenta del Tesoro Nacional, mientras que los calculados, corresponden a los montos de los vehículos para los cuales en el periodo efectivamente se culminó el proceso de normalización por el sistema RUNT, los cuales son menores a los primeros, debido a que en todos los casos no se culminan los procesos de normalización e incluso para algunos se desiste, en otros casos se consignan valores superiores, en otros se rechaza o se hace devolución de la petición para que se hagan ajustes o complementación de información o documentos y finalmente, porque existen casos en los cuales la normalización se inicia y efectúa, en fechas y periodos distintos a los de las consignaciones realizadas por los usuarios.

Sobre este punto es de agregar que en archivos adjuntos, se puede consultar la información mensual de los ingresos al Tesoro Nacional, así como los calculados con fundamento en las normalizaciones efectuadas en el sistema RUNT en cada periodo y la base de datos suministrada por la Concesión RUNT S.A., con sus correspondientes valores de caución.

#### **Conclusión:**

Teniendo en cuenta que esta conciliación fue efectuada unilateralmente por el Grupo Integral de Reposición de Vehículos (La OCI recomendó que el área financiera debería efectuar la conciliación), esta área debe poner en conocimiento dicha conciliación a la Subdirección Administrativa y Financiera para su aprobación

Teniendo en cuenta que la conciliación efectuada por el Grupo Integral de Reposición de Vehículos, arrojó una diferencia (positiva) de \$ 3.107.463.868,5, estos valores deben ser identificados y aclarados, con la participación y aprobación de la Subdirección Administrativa y Financiera.

#### **Recomendación:**

Que la Subdirección Administrativa y Financiera efectúe la conciliación y validación de las consignaciones a portadas al trámite de normalización de matrículas por caución, dicha conciliación debe efectuarse con corte a 31/07/2023

#### **Observación 2 (auditoria 2022). RADICADO DE LAS SOLICITUDES**

La solicitud del trámite de normalización de matrícula en cualquiera de sus modalidades se hace de manera virtual a través de la plataforma Runt. Inicialmente el solicitante se postula, el Ministerio verifica la información del vehículo y de su propietario, la solicitud queda formalmente recibida en el Ministerio (a través del Runt), la plataforma en el caso de la normalización por caución, emite el recibo para pago de derechos y una guía o liquidación para que

posteriormente el solicitante consigne el respectivo valor, muchas veces transcurren varios meses para que el solicitante cancele el valor de los derechos del trámite y/o consigne el equivalente de la caución y la “suba” a la plataforma sin que se efectúe requerimiento alguno, entre tanto la solicitud esta pendiente y sin trámite por parte del ministerio, lo que genera que en las auditorías o seguimientos que efectúe la Oficina de Control Interno o cualquier otra instancia de control se reflejen elevados tiempos de respuesta, ya que se toma como base de la solicitud la fecha de la misma oficialmente registrada y al no tener el trámite ningún requerimiento por parte del Ministerio, se toma como fecha de finalización la aprobación de la normalización en el Runt y su levantamiento de alerta.

#### **Recomendación Oficina de Control Interno**

Que el Grupo de Reposición Integral de Vehículos, una vez cuente con la solicitud de normalización formalmente registrada en el Runt, dentro de los 10 días siguientes emita un requerimiento por la información o documentación que haga falta del trámite, solicitándola en un plazo máximo de 30 días, ampliables a otros 30, previa solicitud del ciudadano que radico el trámite, si no se responde de manera completa al requerimiento, la solicitud se le debe aplicar el desestimiento y ahí finalizaría el trámite.

#### **Acción de mejora a la que se Comprometió la Dirección de Transporte y Tránsito -Grupo Integral de Reposición de Vehículos-**

Para todas las solicitudes de normalización del registro inicial de los vehículos de carga que se formulen a través del sistema RUT, en caso de ser necesario, hacer el requerimiento de la información o documentos adicionales que se requieran para adelantar el proceso, dentro de los diez (10) días hábiles siguientes a la fecha del recibo de notificación de la solicitud al Ministerio de Transporte, indicando que se debe dar respuesta dentro del mes siguiente, conforme a lo dispuesto en la Ley 1755 de 2015 o de lo contrario que se declarará el desistimiento tácito y se cancelará la solicitud, en el sistema RUNT, sin perjuicio de que pueda ser ampliado el plazo por un mes más, conforme a lo establecido en el artículo 17 de la Ley 1755 de 2015

Fecha límite para implementar la acción de mejora: 31/12/2022.

- Respecto a esta acción de mejora, el Grupo de Reposición Vehicular reporta el siguiente avance:

En relación con la comunicación y requerimiento a los peticionarios, en los casos en los que sea necesario solicitar la complementación de información o de documentos, para poder adelantar el proceso de normalización, es de señalar que desde el 15 de noviembre de 2022, dentro de los diez (10) días hábiles siguientes a la fecha en la que la postulación pasa a la bandeja del Ministerio de Transporte, se están haciendo los respectivos requerimientos, a través del sistema RUNT, indicando que se debe dar respuesta dentro del mes siguiente, conforme a lo dispuesto en la Ley 1755 de 2015 o de lo contrario que se declarará el desistimiento tácito y se cancelará la solicitud en el sistema RUNT.

De igual manera, se ha implementado en el sistema RUNT, que cuando no se complemente la información o los documentos dentro del plazo concedido, es decir cuando no sea atendido el requerimiento del plazo señalado, se procede a la cancelación de la postulación por VENCIMIENTO.

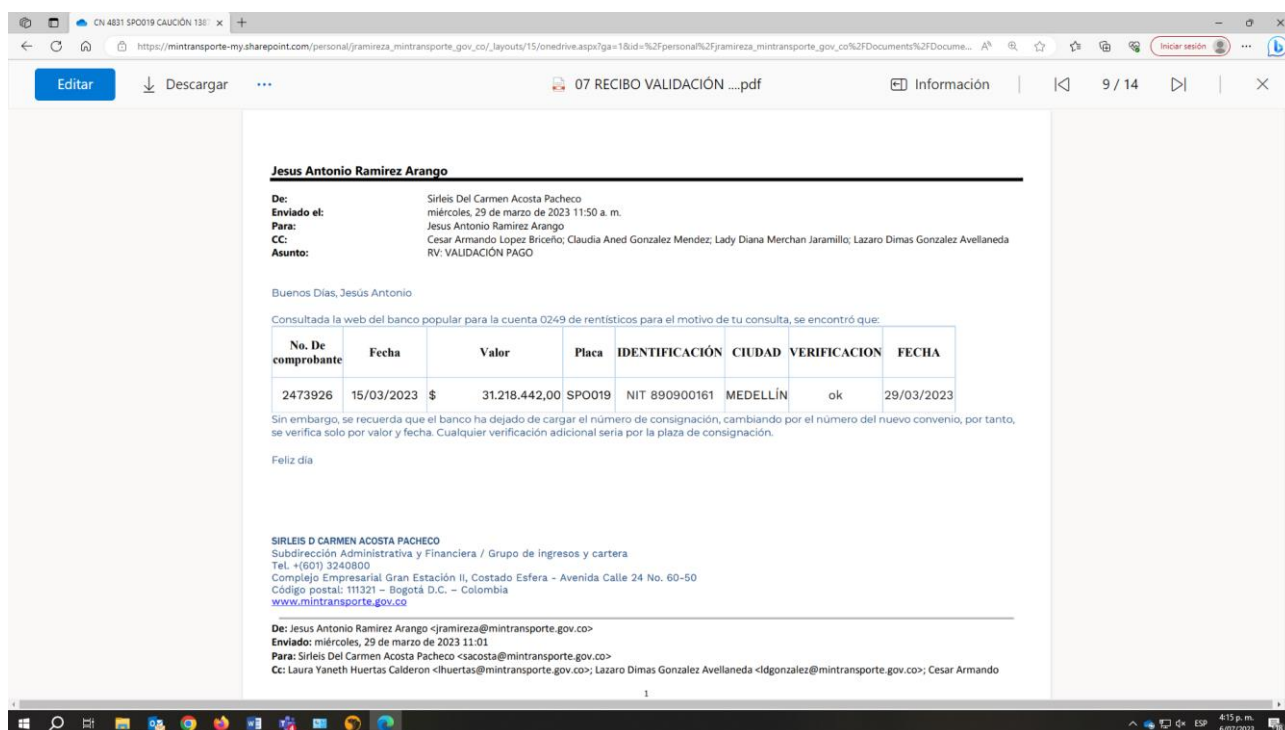
#### **Conclusión:**

Acción de mejora implementada

## **NORMALIZACIÓN DE MATRÍCULAS DE VEHÍCULOS DE CARGA (2022-2023)**

Por muestreo se analizó el trámite dado a las solicitudes de normalización de matrículas de vehículos de carga entre el 01/08/2022 al 30/04/2023, determinando las siguientes observaciones:

Normalmente la Subdirección Administrativa y Financiera, previa solicitud del Grupo de Reposición Integral de Vehículos, verifica y certifica vía correo electrónico el ingreso recaudado y soportado con la copia de la consignación que el usuario registra como soporte de su trámite en el Runt. A nivel de ilustración registramos un ejemplo de como la SAF certifica el recaudo de un trámite de normalización:



No obstante lo anterior, para algunos vehículos este procedimiento no se cumple; es decir el Grupo de Reposición Integral de Vehículos no solicita la certificación del pago a la Subdirección Administrativa y Financiera; si no que la verificación se hace unilateralmente, ubicando en unos listados o extractos que la consignación haya entrado , lo cual no da la seguridad necesaria que amerita este procedimiento ya que las sumas que se recaudan son de muy alto valor, la mayoría de las cuales, dependiendo de las características del automotor, oscilan entre \$17.656.416 y \$123.564.913 por vehículo.

Consideramos que hasta tanto no se automatice el recaudo de este trámite a través de la plataforma Runt, todas las consignaciones deben ser verificadas, validadas y certificadas por la Subdirección Administrativa y Financiera

Para los vehículos que se relacionan a continuación (Placas), en la carpeta de los mismos se encuentra imagen del recibo de consignación del banco popular, pero como validación del pago se anexa una relación o extracto, en la que aunque se encuentra los datos correspondiente a la consignación, es un cuadro sin identificación, sin firmas y sin remitente, el cual consideramos que no certifica por si solo que el dinero efectivamente fue recaudado, consideramos que mientras no se automatice el procedimiento de recaudo y se continúe con la recepción de copias de recibos elaborados a mano por el usuario, la validación y certificación de estos la debe efectuar directamente la Subdirección Administrativa y Financiera por escrito para cada consignación y no el área que efectúa el trámite,

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO**  
**-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

---

XMB870	SUD761	SND761	SVF317	SRO276
TGM585	XVP051	VOF924	WZH288	TFV905
YHK421	SPP866	SBV499	KUK320	SRN270
SVF317	SRR849	KUK890	TTG114	SNM405
YHK194	UYU630	WSJ858	SZK368	SND695
SND835	SBK892	USD589	UYV471	VZD657

**Recomendación:**

El Grupo de Reposición Integral de vehículos debe solicitarle a La Subdirección Administrativa y Financiera la validación y certificación del pago efectuado para el trámite de normalización de cada uno de los vehículos anteriormente registrados.

Otras Observaciones

SND761

- Anexan imagen de recibo de consignación incompleta, no se puede apreciar plenamente el número del recibo de consignación ni los datos de timbre del banco, además los otros datos están muy borrosos
- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: *“Se considera que en el comprobante de consignación del Banco Popular No. 01374810 por \$44.718.385.00, específicamente en los datos de timbre del Banco, se pueden apreciar y constatar los valores y datos de la consignación”.*

**Recomendación:**

El Grupo de Reposición Integral de Vehículos debe solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación del pago correspondiente al proceso de normalización del vehículo de placa SND761.

- Para el trámite de los siguientes vehículos, el nombre y la identificación de la persona que efectúa la consignación, son diferentes a los del propietario del vehículo o persona que efectúa la solicitud, por lo tanto, existe riesgo de que la consignación haya sido utilizada en otro trámite:

SVF317

Valor de la consignación: \$27.597.633

Nombre e identificación en consignación: Pedro Pablo Latorre cc. 80279006

Nombre e identificación en solicitud: Luis Enrique Arias Gaitán cc. 79004451

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “El señor Luis Enrique Arias Gaitán, autorizó por escrito al señor Pedro Pablo Latorre, para que adelantara el trámite. En la carpeta compartida se encuentra la autorización correspondiente y en el historial de la solicitud, que se hizo el respectivo requerimiento al peticionario. Además, se validó y constató que la consignación no se utilizó en la normalización de otro vehículo”.

#### SRO276

Valor de la consignación: \$44.718.385

Nombre e identificación en consignación: Jesús Camilo Villamizar CC. 109375098

Nombre e identificación en solicitud: Yuliana Fernanda Villamizar CC. 1090508673

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “La señora Yuliana Fernanda Villamizar, realizó el trámite de normalización y aparece en el comprobante de consignación como responsable del recaudo, se evidencia el número de la placa escrito en el mencionado comprobante. Además, se validó y constató que la consignación no se utilizó en la normalización de otro vehículo”.

#### VOF924

Valor de la consignación: \$27.597.633

Nombre e identificación en consignación: Marta Cabezas, CC. 20887401

Nombre e identificación en solicitud: Luisa Fernanda Hincapié, CC. 1016093563.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “La señora Marta Cabezas, CC. 20887401, realizó el pago de la caución como propietaria anterior del automotor, en mutuo acuerdo por escrito, con la nueva propietaria Luisa Fernanda Hincapié, quienes presentaron la solicitud así para agilizar el trámite. En la carpeta compartida se encuentra el documento correspondiente y en el Historial de la solicitud que se hizo el respectivo requerimiento. Además, se validó y constató que la consignación no se utilizó en la normalización de otro vehículo”.

#### KUK320

Valor de la consignación: \$50.585.437

Nombre e identificación en consignación: Becerra Sosa Asociados SAS, Ind. 912398327

Nombre e identificación en solicitud: Andres Ernesto Sinisterra Rivas, CC. 16931711

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “El señor Andrés Ernesto Sinisterra Rivas, CC. 16931711, es el propietario del vehículo de placas KUK320. Revisado el caso, se reemplazó en la carpeta compartida, el comprobante de consignación, ya que el que se anexó inicialmente correspondía al vehículo de placas SRM853”.

SRN270

Valor de la consignación: \$50.585.437

Nombre e identificación en consignación: Transurengo SAS Ident. 830107448

Nombre e identificación en solicitud: Félix Alejandro Erazo, CC. 830107448

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “El vehículo de placas SRN270, no tiene registrada solicitud de normalización en el sistema RUNT.

UYV471

Valor de la consignación: \$27.597.633

Nombre e identificación en consignación: Vehículos de la Costa Iden. 80904030681

Nombre e identificación en solicitud: Olga Yolanda Varela, CC.41484562

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “Se validó y constató que la consignación no se utilizó en la normalización de otro vehículo”.

El valor cancelado por la normalización (caución) no corresponde a los registrados en el anexo 1 de la resolución 3913 de 2019

UYT498

El trámite de normalización de este vehículo registra una consignación en el banco popular, una por \$5.110.672. El valor cancelado por la normalización (caución) no corresponde a los registrados en el anexo 1 de la resolución 3913 de 2019.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “La normalización se realizó en vigencia de la Resolución 20213040023445 del 8 de junio de 2021, por medio de la cual se modificó el ANEXO 1 de la Resolución 3913 de 2019, razón por la cual los valores de la caución difieren de los contemplados inicialmente en la Resolución 3913 de 2019”.

YHK421

El trámite de normalización de este vehículo registra dos consignaciones en el banco popular, una por \$6.300.000 y otra por \$49.995, para un total de \$6.349.995. El valor cancelado por la normalización (caución) no corresponde a los registrados en el anexo 1 de la resolución 3913 de 2019.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “La normalización se realizó en vigencia de la Resolución 20213040023445 del 8 de junio de 2021, por medio de la cual se modificó el ANEXO 1 de la Resolución 3913 de 2019, razón por la cual los valores de la caución difieren de los contemplados inicialmente en la Resolución 3913 de 2019”.

#### SPP866

El trámite de normalización de este vehículo registra una consignación en el banco popular, una por \$4.489.000. El valor cancelado por la normalización (caución) no corresponde a los registrados en el anexo 1 de la resolución 3913 de 2019.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “La normalización se realizó en vigencia de la Resolución 20213040023445 del 8 de junio de 2021, por medio de la cual se modificó el ANEXO 1 de la Resolución 3913 de 2019, razón por la cual los valores de la caución difieren de los contemplados inicialmente en la Resolución 3913 de 2019”.

#### Vehículos sin soporte de verificación del pago

##### UYU004

La en la carpeta del trámite de normalización de este vehículo se encuentra una consignación del Banco Popular por valor de \$44.718.385. No hay validación de este pago, incluyen una relación de pagos en la que no se encuentra esta placa.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “Se anexa al expediente del vehículo, en la carpeta compartida, el archivo de códigos rentísticos remitido por el Grupo de Ingresos y Cartera en el que está incluida la consignación de dicho automotor”.

Recomendación.

El Grupo de Reposición Integral de Vehículos debe solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación del pago correspondiente al proceso de normalización del vehículo de placa SND761, área que debe certificar la consignación de \$44.718.385, correspondiente a este trámite.

##### SND695

La carpeta correspondiente al trámite de normalización de este vehículo no contiene ningún documento soporte.

- En respuesta al informe borrador de auditoría, mediante correo electrónico del 14/07/2023, el área auditada manifiesta: “Se incorpora nuevamente el expediente de este vehículo, en la carpeta compartida, en la cual se pueden observar los documentos correspondientes”.

Recomendación.

El Grupo de Reposición Integral de Vehículos debe solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación del pago correspondiente al proceso de normalización del vehículo de placa SND695, área que debe certificar la correspondiente consignación de este trámite.

#### **Recomendaciones**

Reiteramos las siguientes recomendaciones para el control de recaudo en el trámite de Normalización de Matricula Inicial de Vehículos Carga:

1. Para este trámite, actualmente la plataforma Runt emite de manera sistematizada y con altos estándares de seguridad el recibo o factura (CUPL) para el pago de los derechos del trámite (incluyendo derechos Runt) por el equivalente de alrededor de \$80.000, pero como se observó en el presente informe, no se hace lo propio con el recibo para el pago de la caución que como ya lo mencionamos oscila entre \$8.000.000 y \$112.000.000, el RUNT emite una guía o liquidación por el valor de la caución, con la que posteriormente, el solicitante consigna dicha cantidad, diligenciando manualmente y a mano un recibo de consignación sin la respectivas medidas de seguridad y sin que este asociado a ninguna placa o solicitud, le toma una foto y la sube a la plataforma.

De acuerdo a lo anterior, lo que recomendamos es que la plataforma RUNT, así como lo hace con el recibo de pago de derechos del trámite, emita el recibo para pago del valor de la caución, asociándolo a la solicitud y placa a normalizar, con la información completa, utilizando código de barras, de esta forma el control tendría un estándar muy alto de seguridad ya que el recibo solo serviría para un trámite y una placa en particular, no se podría utilizar en otro vehículo, su verificación se haría en línea y en tiempo real, facilitaría la conciliación de la respectiva cuenta entre otras ventajas para el estado y para el banco recaudador.

2. Independiente de cuál sea el proceso de control de recaudo, debe estandarizarse, documentarse, oficializarse y publicarse.
3. La Subdirección Administrativa y Financiera, debe efectuar una conciliación de lo recaudado a la fecha por concepto de normalización de matrícula inicial de vehículos de carga por caución, para ello la concesión Runt a través del Grupo Runt del Ministerio debe suministrar las cantidades globales e información de los vehículos normalizados, de acuerdo a sus características y tonelaje. (validar la conciliación efectuada por el Grupo de Reposición Integral de Vehículos.
4. Mientras no se automatice el procedimiento de recaudo a través de la plataforma Runt, con las debidas medidas de seguridad y se continúe con la recepción de copias de recibos ingresados por el usuario a la plataforma Runt, la validación y certificación de estos la debe efectuar directamente la Subdirección Administrativa y Financiera por escrito para cada consignación y no el área que efectúa el trámite.
5. El Grupo de Reposición Integral de Vehículos debe solicitar a la Subdirección Administrativa y Financiera la validación del pago correspondiente a cada uno de los vehículos registrados en el presente informe.

Cordialmente,

JUAN CARLOS REATIGA MADRID  
Profesional Especializado  
Oficina de Control Interno  
Ministerio de Transporte



**Resumen de Observaciones  
Acciones de Mejora**

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p><b>RECAUDO POR CONCEPTO DE PAGO DE CAUSIÓN</b></p> <p>Cuando el solicitante escoge como alternativa de normalización de matrícula la de pagar el equivalente de la caución que debió cancelar en la fecha en la que efectuó la matrícula inicial del vehículo, debe consignar una cifra que oscila entre mínimo \$8.000.000 y máximo alrededor de \$112.000.000, dependiendo del vehículo que va a normalizar, en este proceso se presentan las siguientes debilidades o riesgos así:</p> <p>El solicitante envía al Ministerio de Transporte a través de la plataforma Runt, en forma escaneada la imagen de una consignación efectuada en el Banco Popular, este recibo no tiene medidas de seguridad efectivas, es una copia al carbón, diligenciada a mano por el solicitante, no tiene código de barras, en muchas ocasiones casi ilegible, algunas se remiten a color otras en blanco y negro y con muy baja resolución, la consignación no está asociada a la placa de ningún vehículo, el original (la copia al carbón ) la conserva el solicitante por lo tanto el riesgo de reutilización o jineteo es</p>	<p>Para este trámite, actualmente la plataforma Runt emite de manera sistematizada y con altos estándares de seguridad el recibo o factura (CUPL) para el pago de los derechos del trámite (incluyendo derechos Runt) por el equivalente de alrededor de \$80.000, pero como se observó en el presente informe, no se hace lo propio con el recibo para el pago de la caución que como ya lo mencionamos oscila entre \$8.000.000 y \$112.000.000, el RUNT emite una guía o liquidación por el valor de la caución, con la que posteriormente, el solicitante consigna dicha cantidad, diligenciando manualmente y a mano un recibo de consignación sin la respectivas medidas de seguridad y sin que este asociado a ninguna placa o solicitud, le toma una foto y la sube a la plataforma.</p> <p>De acuerdo a lo anterior, lo que recomendamos es que la plataforma RUNT, así como lo hace con el recibo de pago de derechos del trámite, emita el recibo para pago del valor de la caución, asociándolo a la solicitud y placa a normalizar, con la</p>	<p>Dirección de Transporte y Tránsito - Grupo de Reposición Integral de Vehículos- /Subdirección Administrativa y Financiera</p>			

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO  
-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

<p>muy alto.</p> <p>La Funcionaria encargada de validar la consignación lleva un control personal, de manera manual, a través de una hoja Excel en donde registra los datos de la consignación para determinar que previamente no se haya utilizado, el control depende exclusivamente de la integridad y buena fe de la funcionaria en efectuar este control. Este ni ninguno de los procesos de verificación y control del ingreso de los recursos de caución están estandarizados, documentados, publicados ni oficializados formalmente.</p>	<p>información completa, utilizando código de barras, de esta forma el control tendría un estándar muy alto de seguridad ya que el recibo solo serviría para un trámite y una placa en particular, no se podría utilizar en otro vehículo, su verificación se haría en línea y en tiempo real, facilitaría la conciliación de la respectiva cuenta entre otras ventajas para el estado y para el banco recaudador.</p> <p>Debe revisarse, socializarse y publicarse el proceso de control que se diseñe para este trámite.</p> <p>El área financiera, debe efectuar una conciliación de lo recaudado a la fecha por concepto de normalización de matrícula inicial de vehículos de carga por caución, para ello la concesión Runt a través del Grupo Runt del Ministerio debe suministrar las cantidades globales e información de los vehículos normalizados, de acuerdo a sus características y tonelaje.</p>				
<p><b>VALIDACIÓN DEL PAGO</b></p> <p>No hay uniformidad en el proceso de verificación de la consignación, en algunas ocasiones se envía un correo al área financiera con los datos de la consignación, en</p>	<p>Mientras no se automatice el procedimiento de recaudo a través de la plataforma Runt, con las debidas medidas de seguridad y se continúe con la recepción de copias de recibos ingresados por el usuario a la plataforma</p>	<p>Dirección de Transporte y Tránsito - Grupo de Reposición Integral de Vehículos- /Subdirección Administrativa y Financiera</p>			

**INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO**  
**-NORMALIZACIÓN MATRICULAS DE VEHICULOS DE CARGA-**

<p>muchos de los casos observados en el 2021, 2022 y 2023 esta solicitud de verificación no va asociada a ninguna placa.</p> <p>En otras ocasiones no se envía correo de solicitud a la Subdirección Administrativa y Financiera para que certifique el valor de la consignación; si no que el Grupo Integral de Reposición, la consulta unilateralmente en la copia de unos listados o extractos que previamente ha remitido el área financiera. No obstante que el proceso de solicitud se surte a través de la plataforma RUNT, no es posible que esta valide o verifique la autenticidad de la consignación, ya que lo que ingresa a la plataforma es simplemente una imagen, una foto de la consignación.</p>	<p>Runt, la validación y certificación de estos la debe efectuar directamente la Subdirección Administrativa y Financiera por escrito para cada consignación y no el área que efectúa el trámite.</p> <p>Esta verificación se debe efectuar también a los vehículos registrados en el presente informe.</p>				
<p>En este informe, se objetan vehículos normalizados en el 2021, 2022 y 2023, que no cuentan con la validación del pago por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera, la validación la efectuó directamente el grupo de reposición integral de vehículos, con base en unos extractos o listados que periódicamente envía el área financiera, proceso que no garantiza plena seguridad en el control del recaudo.</p>	<p>El Grupo de Reposición Integral de vehículos debe solicitarle a La Subdirección Administrativa y Financiera la validación y certificación del pago efectuado para el trámite de normalización de cada uno de los vehículos registrados en el presente informe</p>	<p>Dirección de Transporte y Tránsito - Grupo de Reposición Integral de Vehículos- /Subdirección Administrativa y Financiera</p>			

