

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

FECHA: Bogotá D.C., agosto 18 de 2016

PARA: **Guiovanni Cubides Moreno**
Subdirector Técnico de Tesorería y Recaudo

DE: Jefe Oficina de Control Interno

REFERENCIA: Auditoria Protocolo de Seguridad -Grabación de llamadas por el período comprendido entre el 1 de enero y 30 de junio de 2016

Atendiendo la Resolución No. SDH-000314 del 30 de septiembre de 2009, “Por la cual se adopta el Protocolo de Seguridad para las Tesorerías” en lo relacionado al sistema de grabación de llamadas, la Oficina de Control Interno realizó una evaluación y seguimiento a la cuenta contable de Inversiones e Instrumentos Derivados y al protocolo de seguridad.

I. Objetivo

Verificar el grado de cumplimiento a la Resolución No. SDH-000314 del 30 de septiembre de 2009, “Por la cual se adopta el Protocolo de Seguridad para las Tesorerías” en lo relacionado al sistema de grabación de llamadas

II. Alcance

La auditoría se realizó con normas de aceptación general, tales normas requieren que planifiquemos y ejecutemos una auditoría independiente y objetiva para agregar valor y mejorar las operaciones del procedimiento con el fin de contribuir al logro de sus objetivos.

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

Se efectuó revisión de las actuaciones relacionadas con el proceso adelantado por el IDU con ocasión de la administración de inversiones de Tesorería la cual inicia con la identificación de los excedentes de liquidez y finaliza en la inversión, reinversión o redención de los mismos. Incluye la aprobación de las inversiones, su cierre, registro, seguimiento y control.

La muestra para adelantar la verificación se tomó de los saldos registrados en el Sistema STONE-Gestión Financiera –Módulo de Contabilidad -Saldos por Cuentas. Con corte al 30 de junio de 2016.

Dentro del alcance se realizaron las siguientes actividades

Verificación al cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No. SDH-000314 del 30 de septiembre de 2009 para las Operaciones de tesorería realizadas durante el período comprendido entre el 1 de enero y 30 de junio de 2016. Las pruebas realizadas son:

1. Se conciliaron los saldos de los Certificados de Depósito a Término
2. Para los saldos al 30 de junio de 2016, se consultó el Aplicativo STONE-GESTION FINANCIERA- MODULO CONTABILIDAD- Saldos por Terceros. de la Tesorería.
 - a) Mediante el programa CYBERTECH Myracle, se efectuó una prueba auditiva al 100% de las operaciones sobre inversiones, realizadas en las fechas descritas en el alcance de la auditoría.
 - b) Se verificaron las Actas de Inversión relacionadas.
 - c) Se cotejaron los Certificados de Valores en Depósito. DECEVAL con lo acordado por la Subdirección Técnica de Tesorería y Recaudo del IDU evidenciado en la grabación de llamadas y las Actas de Inversión.
3. Para las operaciones realizadas durante el período evaluado, se consultó el Aplicativo STONE- GESTION FINANCIERA- MÓDULO CONTABILIDAD- Saldos por Terceros. de la Tesorería.
4. Verificación documental y procedimental. Se realizó el seguimiento y control de la Inversión efectuada verificando la consistencia de las cifras y

2

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

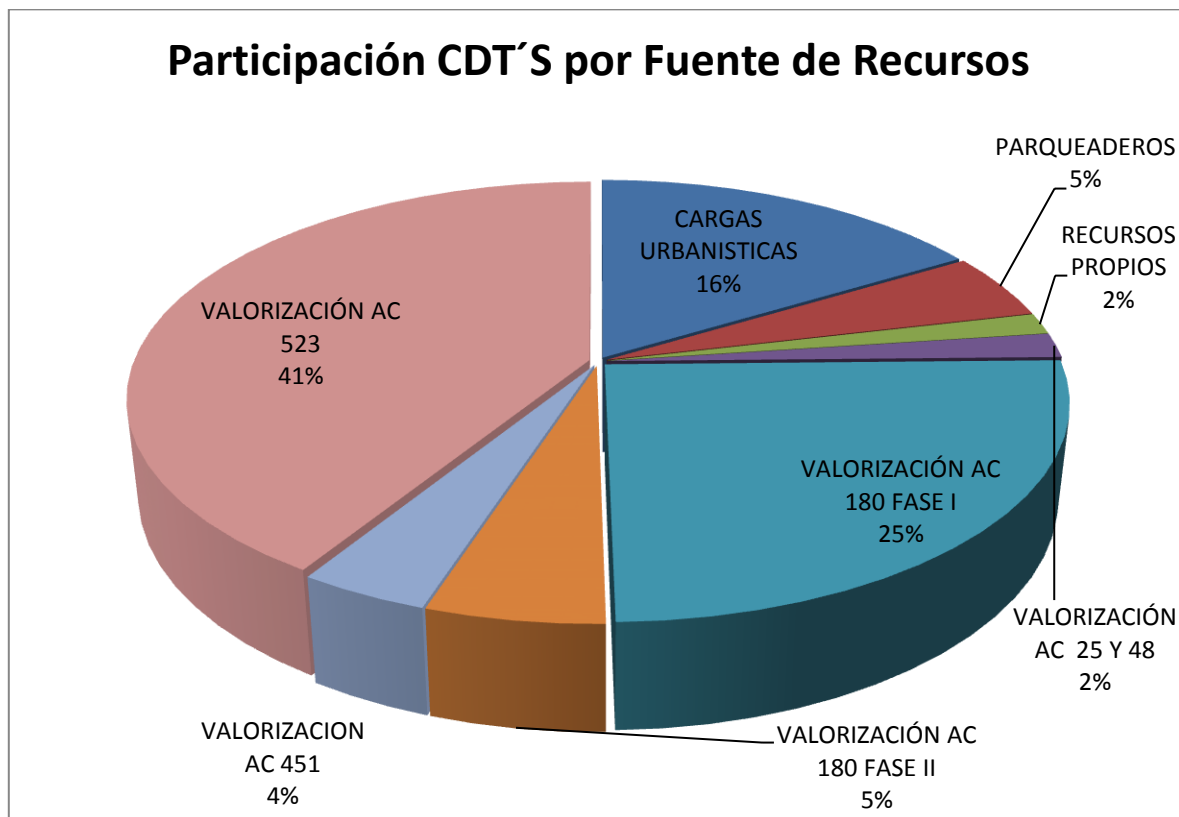
20161350166143

Al responder cite este número

características del título que se pactó mediante las Actas de Inversión y control de llamadas.

Criterio de Selección Muestra:

El Instituto de Desarrollo Urbano presenta al 30 de junio de 2016 un total de 70 inversiones de renta fija, representadas en Certificados de Depósito a Término por un valor de \$650.555.925.806 con la siguiente participación por fuente de recursos:



MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

Se realizó una evaluación de las operaciones de inversión del primer semestre de del 2016 (equivalentes al 96% del total de las inversiones en Certificados a Término Fijo) como se muestra en el siguiente cuadro:

Selección de Operaciones de inversión

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	ACTA - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
GNB SUDAMERIS	\$ 1.765.437.522	2016/01/27	2016/06/27	acta N° 068 de 2015 (*)
CORPBANCA	\$ 3.026.562.582	2016/02/02	2016/06/02	acta N° 070 de 2015 (*)
CORPBANCA	\$ 5.080.625.000	2016/03/07	2016/07/07	acta N° 71 de 2015(*)
DAVIVIENDA	\$ 26.174.654.866	2016/01/21	2016/07/21	acta N° 075 de 2015(*)
DAVIVIENDA	\$ 5.350.000.000	2016/01/21	2016/07/21	acta N° 077 de 2016
DAVIVIENDA	\$ 2.496.581.183	2016/01/22	2016/07/22	acta N° 077 de 2016
CORPBANCA	\$ 7.328.279.466	2016/02/09	2016/08/09	acta N° 078 de 2016
CORPBANCA	\$ 1.991.199.259	2016/01/22	2016/05/23	acta N° 078 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 811.160.000	2016/01/27	2016/05/27	acta N° 079 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 2.918.283.795	2016/02/08	2016/09/06	acta N° 081 de 2016
BOGOTA	\$ 15.000.000.000	2016/02/09	2016/07/09	acta N° 082 de 2016
BOGOTA	\$ 10.000.000.000	2016/02/09	2016/08/09	acta N° 082 de 2016
POPULAR	\$ 10.528.572.022	2016/02/10	2016/08/10	acta N° 082 de 2016
POPULAR	\$ 31.447.457.608	2016/01/15	2016/08/16	acta N° 083 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 3.697.849.309	2016/02/15	2016/09/13	acta N° 084 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 494.329.169	2016/02/15	2016/09/13	acta N° 084 de 2016
CORPBANCA	\$ 9.987.270.354	2016/02/19	2016/08/19	acta N° 085 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 6.000.000.000	2016/02/22	2016/08/22	acta N° 086 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 1.000.000.000	2016/02/22	2016/08/22	acta N° 086 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 3.091.851.287	2016/02/25	2016/08/24	acta N° 087 de 2016
AVVILLAS	\$ 38.266.992.778	2016/03/28	2016/09/28	acta N° 088 de 2016

4

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	ACTA - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
BOGOTA	\$ 26.366.725.682	2016/03/01	2016/10/03	acta N° 089 de 2016
CORPBANCA	\$ 5.578.126.441	2016/03/07	2016/10/07	acta N° 089 de 2016
CORPBANCA	\$ 35.969.868.022	2016/03/09	2016/09/09	acta N° 090 de 2016
CORPBANCA	\$ 3.111.025.689	2016/03/10	2016/09/12	acta N° 091 de 2016
CORPBANCA	\$ 3.623.616.469	2016/03/07	2016/10/07	acta N° 091 de 2016
CORPBANCA	\$ 8.725.173.500	2016/02/22	2016/09/22	acta N° 092 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 3.325.882.305	2016/03/28	2016/09/26	acta N° 092 de 2016
AVVILLAS	\$ 13.755.535.439	2016/03/10	2016/10/10	acta N° 092 de 2016
CORPBANCA	\$ 9.541.647.929	2016/03/28	2016/10/28	acta N° 092 de 2016
BANCO BBVA	\$ 5.000.000.000	2016/03/29	2016/10/31	acta N° 093 de 2016
CORPBANCA	\$ 2.577.437.500	2016/04/08	2016/11/08	acta N° 094 de 2016
CORPBANCA	\$ 14.441.000.000	2016/04/08	2016/11/08	acta N° 094 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 5.272.389.977	2016/04/13	2016/09/12	acta N° 095 de 2015
GNB SUDAMERIS	\$ 24.191.164.433	2016/04/18	2016/11/15	acta N° 096 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 6.500.000.000	2016/04/18	2016/11/15	acta N° 096 de 2016
POPULAR	\$ 12.284.426.175	2016/04/19	2016/08/19	acta N° 097 de 2016
BANCOLOMBIA	\$ 4.000.000.000	2016/04/19	2016/09/19	acta N° 097 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 22.117.720.305	2016/04/26	2016/10/24	acta N° 098 de 2016
AVVILLAS	\$ 4.790.014.206	2016/04/27	2016/10/27	acta N° 099 de 2016
AVVILLAS	\$ 7.579.211.959	2016/04/27	2016/10/27	acta N° 099 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 4.955.558.400	2016/04/27	2016/11/23	acta N° 099 de 2016
AVVILLAS	\$ 22.484.317.276	2016/04/28	2016/11/28	acta N° 100 de 2016
DAVIVIENDA	\$ 5.000.000.000	2016/05/02	2016/12/02	acta N° 101 de 2016
DAVIVIENDA	\$ 1.300.000.000	2016/05/02	2016/12/02	acta N° 101 de 2016
POPULAR	\$ 9.499.321.229	2016/05/05	2016/11/08	acta N° 102 de 2015 (*)
AVVILLAS	\$ 15.782.774.302	2016/05/10	2016/11/10	acta N° 103 de 2015 (*)
GNB SUDAMERIS	\$ 1.702.767.073	2016/05/16	2016/12/12	acta N° 104 de 2015 (*)

5

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	ACTA - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
GNB SUDAMERIS	\$ 10.303.480.000	2016/05/16	2016/12/12	acta N° 104 de 2015
BANCOLOMBIA	\$ 2.700.000.000	2016/05/16	2016/12/16	acta N° 104 de 2016
CORPBANCA	\$ 3.601.062.500	2016/05/18	2016/12/19	acta N° 105 de 2016
BOGOTA	\$ 10.000.000.000	2016/05/20	2016/08/22	acta N° 106 de 2016
BANCO BBVA	\$ 18.000.000.000	2016/05/20	2016/11/21	acta N° 106 de 2016
CORPBANCA	\$ 2.036.039.075	2016/05/20	2016/11/23	acta N° 107 de 2015
GNB SUDAMERIS	\$ 829.532.774	2016/05/27	2016/11/23	acta N° 108 de 2016
AVVILLAS	\$ 9.564.590.624	2016/05/27	2016/11/28	acta N° 108 de 2016
CORPBANCA	\$ 3.098.089.336	2016/06/02	2016/09/02	acta N° 109 de 2015 (*)
POPULAR	\$ 3.200.000.000	2016/06/02	2016/10/03	acta N° 109 de 2015 (*)
POPULAR	\$ 2.000.000.000	2016/06/02	2016/10/03	acta N° 109 de 2015 (*)
POPULAR	\$ 4.276.229.098	2016/06/02	2016/10/03	acta N° 109 de 2016
GNB SUDAMERIS	\$ 21.704.790.830	2016/06/16	2016/11/15	acta N° 110 de 2016
POPULAR	\$ 10.360.400.000	2016/06/20	2017/02/20	acta N° 111 de 2015 (*)
POPULAR	\$ 15.538.290.000	2016/06/20	2017/02/20	acta N° 111 de 2015 (*)
BOGOTA	\$ 16.051.635.562	2016/06/24	2016/10/24	acta N° 112 de 2015(*)
BOGOTA	\$ 2.300.000.000	2016/06/24	2017/01/24	acta N° 112 de 2015(*)
BOGOTA	\$ 2.000.000.000	2016/06/24	2017/02/24	acta N° 112 de 2015 (*)
BANCO BBVA	\$ 12.052.121.840	2016/06/27	2017/01/27	acta N° 113 de 2015(*)
GNB SUDAMERIS	\$ 1.816.252.110	2016/06/27	2017/02/22	acta N° 113 de 2015(*)
BANCO BBVA	\$ 5.000.000.000	2016/06/27	2017/02/27	acta N° 113 de 2015(*)

6

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	ACTA - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
Total	\$ 622.365.324.260			

Fuente: Subdirección Técnica de Tesorería Y Recaudo

(*) Se observa que por error de transcripción estas actas se reportaron al Subdirección Técnica de Presupuesto y Contabilidad con fecha 2015 siendo lo correcto 2016.

Análisis de la Información

La Oficina de Control interno realizó Conciliación de saldos entre los registros contables (consulta aplicativo STONE -Gestión Financiera- Módulo de contabilidad- saldos por cuentas), la Información reportada en DECEVAL, y el Cuadro Control STTR al 30 de junio de 2016, con resultado satisfactorio como se muestra en el siguiente cuadro:

	REGISTRO CONTABLES (Información Aplicativo STONE)	INFORMACIÓN DECEVAL Datos consultados a la página WEB :2016/06/30 05:55:58 PM	CUADRO CONTROL Datos suministrados por la STTR y STPC
Saldo	\$650.555.925.806	\$650.555.925.806	\$650.555.925.806

Para los puntos relacionados con las pruebas descritas en el Alcance para los numerales del 1 al 4, se analizaron las operaciones de inversión mediante revisión de las actas de respectivas en las cuales se aprobó la operación realizada, por parte de la Dirección Técnica Administrativa y Financiera y el Subdirector Técnico de Tesorería y Recaudo, las condiciones acordadas y registros contables así como el registro mediante el aplicativo CYBERTECH Myracle relacionado con la grabación de llamadas.

7

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

Resultado de las pruebas realizadas:

1. Una vez evaluada la información se observa coherencia entre la grabación de llamadas y las actas de Inversión donde se aprobó la operación, las condiciones acordadas y los registros contables, excepto para las siguientes operaciones:

No coherencia en el monto operación pactada en el acta de inversión y registros contables y soportes operación.

- El día 22 de enero de 2016 la operación con el banco Corpbanca en el acta de Inversión Número 78 de 2015 aparece como valor nominal pactado \$1.1991.199.259 y según la grabación se enuncia un valor nominal de \$1.991.199.259 al igual que en registros contables, así como en la comunicación del IDU donde se ratifican las condiciones financieras STTR-20165560042141 de 22 de enero de 2016. Adicionalmente y como se manifestó anteriormente, registra el año 2015, siendo lo correcto 2016.

No coherencia operación pactada y registros contables relacionados con el plazo.

- Para la operación del día 27 de enero de 2016 relacionada en el acta de inversión No. 79 con el banco GNB Sudameris, se registra un plazo pactado por 150 días en la grabación de llamada, al igual que en la comunicación de la STTR-20165560056841 del 9 de febrero donde se informa constitución CDT, sin embargo en la comunicación 20165260060812 del 27 de enero de 2016 donde el banco GNB Sudameris ratifica las condiciones financieras, aparece plazo de 151, el cual se utilizó como soporte para registros contables.

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

- Para la operación del día 9 de febrero de 2016 relacionada en el acta de inversión No. 82 con Banco de Bogotá, se registra un plazo pactado por 150 días al igual que en la comunicación de la STTR-20165560096661 del 9 de febrero donde se informa constitución CDT, y la comunicación del Banco de Bogotá donde se ratifican las condiciones financieras, así como en la grabación de la llamada; sin embargo en la contabilidad aparece plazo de 152.

No coherencia operación pactada el día 23 de mayo de 2016 y registros contables.

- Para la operación del día 23 de mayo de 2016 relacionada en el acta de inversión No. 107 de 2016 con Corpbanca, se registra, en el archivo base de registros contables suministrado por al STTR a STPC, como fecha de emisión mayo 20 de 2016 siendo lo correcto mayo 23 de 2016.

Diferencia en las actas – documentos para aprobación del título.

2. Se observa que, en el archivo en formato Excel que se reporta a la Subdirección Técnica de Presupuesto y Contabilidad para su registro contable, para las siguientes inversiones aparece un número de acta diferente al evidenciado físicamente.

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	PLAZO	TASA	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	Acta - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
CORPBANCA	\$ 3.026.562.582	120	7,26%	2016/02/02	2016/06/02	Acta N° 070 de 2015 <u>Físicamente es Acta No. 80 de 2016</u>

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	PLAZO	TASA	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	Acta - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
GNB SUDAMERIS	\$ 1.765.437.522	151	7,10%	2016/01/27	2016/06/27	Acta N° 068 de 2015 <u>Físicamente es Acta No. 79 de 2016</u>
CORPBANCA	\$ 5.080.625.000	120	7,96%	2016/03/07	2016/07/07	Acta N° 71 de 2015 <u>Físicamente es Acta No. 89 de 2016</u>
DAVIVIENDA	\$ 26.174.654.866	180	7,00%	2016/01/21	2016/07/21	Acta N° 075 de 2015 <u>Físicamente es Acta No. 77 de 2016</u>
CORPBANCA	\$ 7.328.279.466	180	7,67%	2016/02/09	2016/08/09	Acta N° 078 de 2016 <u>Físicamente es Acta No. 82 de 2016</u>
POPULAR	\$ 10.528.572.022	180	7,55%	2016/02/10	2016/08/10	Acta N° 082 de 2016 <u>Físicamente es Acta No. 83 de 2016</u>
POPULAR	\$ 31.447.457.608	211	7,30%	2016/01/15	2016/08/16	Acta N° 083 de 2016 <u>Físicamente es Acta No. 76 de 2016</u>
GNB SUDAMERIS	\$ 5.272.389.977	152	7,65%	2016/04/13	2016/09/12	Acta N° 095 de 2015 <u>Físicamente Acta N° 095 de 2016</u>
CORPBANCA	\$ 8.725.173.500	210	8,10%	2016/02/22	2016/09/22	Acta N° 092 de 2016 <u>Físicamente Acta N° 086 de 2016</u>
AVVILLAS	\$ 38.266.992.778	180	7,90%	2016/03/28	2016/09/28	Acta N° 088 de 2016 <u>Físicamente Acta 92 de 2016</u>
BOGOTA	\$ 26.366.725.682	212	7,80%	2016/03/01	2016/10/03	Acta N° 089 de 2016 <u>Físicamente Acta No. 88 de 2016</u>

10

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

ENTIDAD	VR NOMINAL CDT	PLAZO	TASA	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	Acta - DOCUMENTO - DE APROBACIÓN DEL TÍTULO
CORPBANCA	\$ 3.623.616.469	210	8,19%	2016/03/07	2016/10/07	Acta N° 091 de 2016 <u>Físicamente Acta No. 89 de 2016</u>
AVVILLAS	\$ 13.755.535.439	210	7,95%	2016/03/10	2016/10/10	Acta N° 092 de 2016 <u>Físicamente Acta N° 091 de 2016</u>

Fuente: Subdirección Técnica de Tesorería Y Recaudo

Con el objeto de dar cumplimiento a lo estipulado en la Resolución No. SDH-000314 del 30 de septiembre de 2009, "Por la cual se adopta el Protocolo de Seguridad para las Tesorerías" en lo relacionado al sistema de grabación de llamadas, se solicita corregir las actas de inversión o el reporte base de contabilidad (según el caso), para guardar coherencia con las condiciones financieras pactadas para los Certificados de Depósito a Término, así mismo implementar mecanismos de verificación y autocontrol para minimizar este tipo de observaciones.

Finalmente, la Oficina de Control Interno agradece la colaboración de la Subdirección Técnica de Tesorería y Recaudo para el desarrollo de la presente evaluación y reitera su disponibilidad para prestar la asistencia y acompañamiento requeridos, conforme a sus roles y funciones, para adoptar los correctivos y acciones de mejoramiento recomendados, dentro del propósito de cumplir con los objetivos institucionales. Para lo anterior se solicita emitir respuesta dentro de los cinco (5) días calendario siguiente al recibo del presente informe.

Cualquier aclaración al respecto con gusto será suministrada.

Cordialmente,



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

Luis Antonio Rodriguez Orozco

Jefe Oficina de Control Interno

Firma mecánica generada en 18-08-2016 04:34 PM

cc Jeaneth Flórez Pardo - Dirección Técnica Administrativa y Financiera
cc Vladimiro Alberto Estrada Moncayo - Subdirección Técnica de Presupuesto y Contabilidad

Elaboró: Oficina De Control Interno

12

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350166143

Al responder cite este número

13

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano