

Entidad: **SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD**

CONTROL INTERNO CONTABLE AÑO 2019

FORTALEZAS

La aplicación del Nuevo Marco Normativo contable, que permite reflejar en los estados financieros el desempeño alcanzado en la etapa previa de implementación; dentro de las gestiones adelantadas se destacan:

- ✓ La aplicación de las políticas transversales y la aprobación de las políticas anexas de la entidad, mediante la Resolución 436 del 15/11/2019.
- ✓ La actualización de las disposiciones del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, que funcionará a la par como Comité de depuración contable y de cartera, mediante la Resolución No. 080 del 18/02/2019.
- ✓ Se realizaron las actividades contempladas dentro del plan de acción del área.
- ✓ El cumplimiento con las fechas y requerimientos relacionados con la emisión de reportes e informes contables establecidos en la normatividad vigente.

DEBILIDADES

- ✓ Dentro de la ejecución del Plan Institucional de Capacitación en la vigencia 2019, los temas propios del que hacer contable no se incluyeron.
- ✓ Se observa debilidad en la sincronización entre los módulos SAE-SAI y LIMAY, referente a los cálculos de las depreciaciones, lo que puede generar demoras en la generación de los informes financieros.

AVANCES OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS

- ✓ La aprobación de las políticas anexas de la SDM y la actualización del Comité de Sostenibilidad Contable.
- ✓ El normal desarrollo del proceso de aplicación plena del Nuevo Marco Normativo en la SDM, con el liderazgo de la Subdirección Financiera.
- ✓ La adopción del Manual de políticas contables de Bogotá D.C., la actualización de los procedimientos e instructivos a cargo del área financiera.
- ✓ Las actividades adelantadas que permitieron avances significativos en depuración de pagos no aplicados y en saneamiento contable.

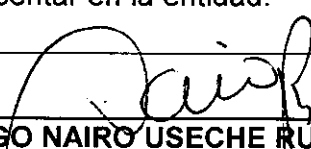
RECOMENDACIONES

- ✓ Contemplar la inclusión de jornadas de capacitación en la vigencia 2020, con el fin de mejorar las competencias del equipo humano a cargo del tema contable.
- ✓ Continuar con las actividades de depuración y saneamiento contable, para garantizar la integridad y confiabilidad de la información financiera y contable.
- ✓ Mantener monitoreo periódico sobre los riesgos asociados al proceso de gestión financiera, para detectar y corregir oportunamente las posibles desviaciones que se puedan presentar en la entidad.

Firma

Nombre:

Cargo:


DIEGO NAIRO USECHE RUEDA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Firma

Nombre:

Cargo:


NICOLAS FRANCISCO ESTUPIÑAN ALVARADO
SECRETARIO DISTRITAL DE MOVILIDAD

