FORMULARIO INFORME CUALITATIVO

Entidad: Secretaría Distrital de Movilidad

CONTROL INTERNO CONTABLE AÑO 2021
FORTALEZAS
✓ La entidad tiene un proceso de selección fortalecido, que asegura la vinculación de un equipo de servidores públicos con el perfil requerido en el tema de contabilidad Pública. ✓ El equipo del proceso de Gestión Financiera ha presentado baja rotación, demostrando una solidez en la gestión contable, que soporta su proceso y procedimientos aplicables. ✓ La Subdirección Financiera mantiene un adecuado control frente a las actividades del proceso. ✓ Adecuado nivel de cumplimiento de las actividades programadas en el plan de acción del proceso en la vigencia.
DEBILIDADES
✓ Se ha identificado en la evaluación de años anteriores, observando que persiste, por cuanto no se incluyó dentro del Plan Institucional de Capacitación de la vigencia 2021, temas que son propios del que hacer contable. ✓ Se observó debilidad en la conciliación referente a las conciliaciones laborales, en especial el tema de las incapacidades laborales y los reintegros por parte de las EPS. ✓ Se observaron diferencias entre los valores contabilizados por concepto de pasivos estimados y contingentes frente a los valores que se registran en el Siproj. ✓ El proceso de depuración contable debe ser de aplicación permanente acorde a las políticas contables para prevenir posible materialización de eventos riesgos que pueda afectar la razonabilidad de los estados financieros. ✓ En la vigencia 2021, solo hasta el mes de septiembre, se observó un avance en el tema de depuración de cuentas, actividad que debería ser de ejecución permanente para asegurar que la información reflejada en los estados financieros sea confiable.
AVANCES OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS
✓ Se logró el fenecimiento de la cuenta por parte de la Contraloría de Bogotá. ✓ Se observó cultura del control en la ejecución de las acciones programadas en los planes de mejoramiento institucional PMI CGB, PMI CGR, PMP. ✓ Se observó la actualización del Manual Políticas contables de Bogotá D.C de procedimientos e instructivos del proceso de gestión financiera, así como la aplicación de los mismos.

RECOMENDACIONES
✓ Incluir en el PIC capacitaciones en temas contables que permitan fortalecer y mejorar las competencias a los funcionarios que desarrollan este tipo de actividad en la SDM. ✓ Establecer estrategias y acciones de mejora complementarias, frente a las debilidades que ha identificado la Contraloría de Bogotá en sus informes de auditoría y que no necesariamente se han materializado como hallazgo, así como las generadas por la Oficina Control Interno y las que puedan evidenciar como resultado de la autoevaluación realizada por los responsables del proceso. ✓ Establecer controles, que permitan registrar y reflejar de forma consistente la información de los pasivos estimados y contingentes judiciales en los estados financieros y los reportes en el Siproj. ✓ Monitorear de forma permanente los riesgos asociados al proceso de gestión financiera, de tal manera que permitan detectar y corregir oportunamente las posibilidades de eventos adversos para la entidad. ✓ Realizar de manera permanente las actividades de depuración y saneamiento contable, en especial los conceptos de cartera, para asegurar la integridad y confiablidad de la información contable y financiera. ✓ Continuar con el seguimiento y monitoreo permanentemente respecto a la publicación de los estados financieros.

Responsable de Elaboración y Verificación
Nataly Tenjo Vargas- Profesional Especializado OCI

Firma _____
Nombre: **ALBA ENIDIA VILLAMIL MUÑOZ**
Cargo: **JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

FELIPE ANDRES AUGUSTO RAMIREZ BUITRAGO
Firmado digitalmente por FELIPE ANDRES AUGUSTO RAMIREZ BUITRAGO
Fecha: 2022.02.10 19:57:38 -05'00'

Firma _____
Nombre: **FELIPE ANDRÉS RAMÍREZ BUITRAGO**
Cargo: **SECRETARIO DISTRITAL DE MOVILIDAD**