

Bogotá 22 de agosto de 2023

Señores:

**CONSEJO DE ADMINISTRACION
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP**
Bogotá

ASUNTO: INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO A JULIO DE 2023

Cordial saludo apreciados miembros del Consejo de Administración del FODESEP:

Me permito informar las actividades desarrolladas con corte a julio de 2023, las cuales fueron adelantadas en cumplimiento al Programa de Auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior – FODESEP; (Resolución No.004 del 5 agosto 2015) del mes de enero de 2023 (según acta No. 1 de 2023), en el cual se aprobó un total de 27 “procesos a auditar” para la vigencia 2023.

Al 31 de julio de 2023 el área de control interno tuvo un avance en el programa de auditoría del 100%, de acuerdo con la programación realizada para el año 2023.

El enfoque de las auditorías para el año 2023, se basó en el producto de la revisión y análisis a la operatividad y entorno del Fondo.

Al corte del 31 de julio de 2023 el acumulado de las auditorías realizadas y de acuerdo con la programación es el siguiente, el detalle de las auditorias se encuentra en el documento anexo 1. Que hace parte integral a este informe.

PROGRAMACION ANUAL 2023			ACUMULADO A JULIO 31/23		
No. Procesos a Auditar - Auditorias de Gestión y Seguimiento	No. Procesos a Auditar -Auditorias de Cumplimiento-Ley	TOTAL AÑO	No. Procesos a Auditar - Auditorias de Gestión y Seguimiento	No. Procesos a Auditar -Auditorias de Cumplimiento-Ley	ACUMULADO
16	11	27	108	23	131
AUDITORIAS POR PROCESO			AUDITORIAS ACUMULADAS POR PROCESO		
108	23	131	59	16	75

Fuente: Plan Anual de Auditoria 2023. Anexo 1.

Con las actividades realizadas por Control Interno se contribuyó con el mejoramiento continuo de eficiencia y eficacia de la Administración: sobre la base del cumplimiento de la normatividad vigente, se enviaron los informes de ley. se continuó con los seguimientos a los diferentes procesos en especial en al área financiera: en temas como registros contables, procesos de pagos y manejo de fondos entre otros, se adelantaron actividades de prevención, emitiendo recomendaciones en los distintos comités institucionales que aunque no se encuentran relacionados en el plan de auditorías, es una actividad permanente del área, así como el acompañamiento a la Revisoria fiscal en cuento a la gestión de información solicitada para la realización de sus auditorias dentro del marco legal que les cobija.

Como resultado de la labor efectuada durante el mes de julio de 2023, vale la pena resaltar los siguientes aspectos, dentro de las Auditorias de Gestión y Seguimiento:

Nombre de la Auditoria: al seguimiento y monitoreo de observaciones, hallazgos identificados por entidades de vigilancia y control No.14 del Anexo 1:

- ✓ En mes de julio de 2023, el Fodeseq dio respuesta al requerimiento de información radicado No. 202383210318451 del 14 de julio de 2023 radicado en el FODESEP bajo No. FDS2023ER000716, de la misma fecha – Proceso: Supervisión Procedimiento: Control de legalidad de Reforma Estatutaria – Radicado: 20234400196852 de fecha 09/06/2023 20234400197232 de fecha 09/06/2023 20234400197652 de fecha 09/06/2023 20234400216562 de fecha 29/06/2023 20233210165361 de fecha 19/04/2023; la respuesta fue remitida a dicho órgano de control con el lleno de las respuestas solicitadas dentro del plazo establecido por dicho órgano de control y vigilancia. Seguimiento en agosto. El día 22 de agosto de 2023 se

recibió por parte de la Superintendencia de la Economía Solidaria documento con Numero Radicado No.20233210385821 – el cual concluye el control de legalidad de forma y de fondo de la Asamblea Ordinaria de Asociados del 23 de marzo de 2023.

Con el corte de auditorías del mes de junio de 2023, control interno informo el inicio a la auditoría de recibo y envío de Correspondencia, No.24 del Anexo 1, con relación a las comunicaciones con el Archivo General de la Radicado No. 2-2022-8858 del 6 de septiembre de 2022 y Radicado No. 2-2023 del 3 de abril de 2023, que hace del Archivo General de la Nación los ajustes solicitados a las tablas de retención Documental (TRD), y finalizar el proceso respectivo.

Para el mes que se informa la administración informó que se están adelantado las correspondientes revisiones y borrador de la respuesta a la AGN la cual esta proyectada para el día 25 de agosto de 2023.

Auditorías Realizadas por la Revisoria Fiscal:

Durante el mes de julio de 2023, la firma Kreston realizó y de acuerdo con el cronograma de trabajo para la presente vigencia; el cierre de las siguientes auditorías:

- Auditoría de planeación y Financiera con corte a abril de 2023.
- Auditoría Sarlaft del primer semestre de 2023, en cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia de la Economía Solidaria.
- Auditoría Legal de 2023.

Los cierres de las auditorías se llevaron a cabo con la debida socialización de los resultados, los informes definitivos están en proceso de envío por parte de la firma Kreston, para posterior análisis de planes de trabajo por parte de la administración.

Para el mes de agosto se informó el inicio de las auditorías de SIAR (llevada a cabo con revisión documental en espera de resultados y SARC para inicio 23 de agosto).

Ahora bien, y como parte del proceso realizado en general por control interno, me permito relacionar las siguientes fortalezas y conclusiones de acuerdo con los resultados acumulados a julio de 2023:

FORTALEZAS

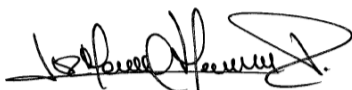
- ✓ Definición de la visión, misión, y valores de la entidad.
- ✓ Diversidad destrezas, experiencia y conocimientos del negocio por parte del personal.
- ✓ Cumplimiento con las formalidades y dentro de los plazos establecidos por los Órganos Externos de Control, de todos y cada uno de los Informes que, de acuerdo con las normas legales vigentes y sus particularidades le corresponde presentar.

CONCLUSIONES:

- ✓ Dar prioridad a la consecución de la plataforma tecnológica en materia de riesgos.
- ✓ Continuar con la actualización del sistema integrado de gestión que comprende: calidad, riesgos, SST para armonizarlo con el nuevo mapa de procesos y la nueva estructura organizacional.
- ✓ Implementar herramientas que permitan hacer mejorar la Gestión del Conocimiento del Fondo para evitar pérdidas de información y de gestión.
- ✓ Resguardar siempre los intereses del FODESEP, con una adecuada gestión de y articulación entre la administración y los órganos de control.
- ✓ Dar continuidad a las recomendaciones dadas por la Revisoria fiscal, implementando los controles necesarios para prevenir riesgos de índole material.

Sin otro particular, me suscribo.

Cordialmente,



LUZ MERY HERRERA RODRIGUEZ

Control Interno

Fondo de Desarrollo de la Educación Superior – FODESEP

Anexo 1.

c.c. Doctor Javier Duván Amado Acosta – Gerente General FODESEP

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA			
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria de Gestion y seguimiento	1	Auditoria Al Proceso Contable	Verificación y monitoreo permanente de los Procedimientos de Contabilidad.	Subgerencia Financiera / Contabilidad	MENSUAL	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Cumplimiento a la presentación de la información a la Supersolidaria dentro de los plazos señalados, en julio se verifico el analisis de las provisiones de cartera y cruce de cuentas IES en proceso de exclusin	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7
Auditoria de Gestion y seguimiento	2	Auditoria Al Proceso de Pagos	Verificación y monitoreo permanente de los Procedimiento de pagos.	Subgerencia Financiera/ Tesorería/Secretaría General/Gerencia General	MENSUAL	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Verificación y monitoreo permanente de los Procedimiento de pagos. Evidenciando pagos dentro de las fechas antes de vencimientos: parafiscales, impuestos.	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA	
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria de Gestion y seguimiento	3	Auditoria A la Ejecución Presupuestal	Verificación y monitoreo permanente a la ejecución Presupuestal para la vigencia 2023.	Sugerencia Financiera	B I M E S T R A L	1	1	1	1	1	1				Verificación y monitoreo permanente a la ejecución Presupuestal para la vigencia 2023.	1	0			1	0			1	0	6	3
Auditoria de Gestion y seguimiento	4	Auditoria A la Caja Menor del FODESEP	Verificación y seguimiento permanente al funcionamiento de la caja menor.	Subgerencia Financiera /Tesorería	M E S	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Verificación y seguimiento permanente al funcionamiento de la caja menor, gastos y controles de acuerdo con resolucioin de funcionamiento, pendiente actualizacion resolucioin de acuerdo a solicitud de la gerencia.	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA		
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	5	Auditoria A la elaboracion y contenido del: Informe de cierre de Gestión de la vigencia 2022, cierre contable, estados financieros.	Verificación de la elaboración y contenido de los informes de: gestión.	Todas las áreas	A N U A L																						1	1
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	6	Auditoria A la evaluacion, resultado y reporte de la Evaluacion del Control Interno Contable	Realizar la evaluacion Control Interno Contable	Profesional de Control Interno.	A N U A L																						1	1

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA			
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
9	Auditoria A los planes individuales	Verificación de la elaboración y avance de los planes individuales de cada una de las áreas del FODESEP , asociados al crecimiento y desarrollo profesional de la entidad. Actividad que se realizará conforme a las fechas establecidas para el desarrollo de las tareas en cada uno de los planes.	Todas las áreas	B I M E S T R A L			1	1					1	1	Verificación de la elaboración y avance de los planes individuales de cada una de las áreas del FODESEP , asociados al crecimiento y desarrollo profesional de la entidad. Actividad que se realizará conforme a las fechas establecidas para el desarrollo de las tareas en cada uno de los planes, recogiendo comentarios y observaciones realizadas por la Junta de Vigilancia			1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	6	2
10	Auditoria A la Publicación de Información	Verificación cumplimiento, monitoreo y publicación de la información publicada en la pagina web del FODESEP.	Todas las áreas	M E N S U A L	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Durante el mes de julio se continua con el proceso de búsqueda de la persona y/o empresa que rediseñe la pagina web del Fondo, asi como se enfatiza en la proxima fecha de cumplimiento al ITA	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA			
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	11	Auditoria Al reporte mensual a la Contraloria General de la Republica - Plataforma SIRECI	Secretaria General/ Juridica/Técnico de Archivo/ Talento Humano	M E S	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Verificación al proceso y posterior envío de la información a reportar a través del SIRECI CGR. Formularios M9 contratación y M70 Delitos contra la administración pública. Presentados de acuerdo con lo requerido formatos M9 Y M70 proximo vencimiento M70 en enero de 2024.	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7
Auditoria de Gestion y seguimiento	12	Auditoria Al cumplimiento de lo requerido por la Superintendencia de la Economia Solidaria frente al SIAR, sistema integrado de administración de riesgos	Analista de Riesgo/Comité Integral de Riesgo	B I M E S T R A L	1	1	1	1	1	1			1	1	Manual SIAR V1 se identificó en el numeral 11 las funciones establecidas al Comité de riesgo de la entidad, en donde se contemplan los requisitos mínimos exigidos. o ETAPAS PARA LA GESTION DEL RIESGO, existen políticas de gestión en: - Políticas Generales Para Todos Los Sistemas De Administración De Riesgo - Política en cuanto a los Valores éticos organizacionales - Política en cuanto a los conflictos de interés - Política en cuanto a las actuaciones prohibidas al personal. - Política en cuanto al manejo de las relaciones con terceros interesados			1	0			1	0					6	4

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA	
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria de Gestion y seguimiento	13	Auditoria Al aplicativo E-KOGUI	Asesor Juridico	B I M E S T R A L							1	1			Verificación en el EKOGUI - ANDJE de la actualización de los procesos judiciales y usuarios en el aplicativo.	1	0	1	0					1	0	6	3
Auditoria de Gestion y seguimiento	14	Auditoria Al seguimiento y monitoreo de observaciones, hallazgos identificados por entidades de vigilancia y control (revisoria fiscal, Supersolidaria, Contraloria General de la Republica, etc)	Todas las áreas	M E N S U A L	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Verificación, monitero y seguimiento permanente y constante a las observaciones que resulten de auditorias, informes, etc. Socializaciones auditorias Revisoria Fiscal; Planeacion, legal y Sarlaft. Se recibe requerimiento control de legalidad asamblea 2023, se da respuesta en los tiempos establecidos.	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	12	7

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA					
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	15	Auditoria A la presentacion, reporte y oportunidad de la información que se reporta a través del FURAG	Todas las áreas	A N U A L											La presentación del FURAG, para 2023 es ene agosto 4 , durante el mes de julio el Fondo a traves de la lider de Fomento en encargo de Planeacion. Realiza el proceso de consecucion de evidencias para el cargue de las mismas.	1	0													1	0
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	16	Auditoria Al reportte del Software de la Entidad	Secretaría General /Profesional de Tecnología	A N U A L																										1	1

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA		
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	17	,Auditoria A la actualizacion del Registro de las Bases de Datos RNBD	Secretaría General /Profesional de Tecnología	A N U A L																							1	1
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	18	Auditoria Al reporte del formulario de personal y costos vigencia 2022	Profesional de Talento Humano y Recursos Fisicos/Contador	A N U A L																							1	1

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA				
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	19	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran la Cuenta Anual con destino a la Comisión Legal de Cuentas - Cámara de Representantes	Subdirección Financiera/Contabilidad/ Secretaría General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	A N U A L																								1	1	
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	20	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran el Sistema SIRECI - Cuenta Anual	Subdirección Financiera/Contabilidad/ Secretaría General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	A N U A L																									1	1

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA	
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	21	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran la cuenta anua SUPERSOLIDARIA SICSES Vigencia 2022	Subdirección Financiera/Contabilidad/Secretaría General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	A N U A L			1	1																		1	1
Auditoria de Gestion y seguimiento	22	Auditoria Seguimiento al Plan Anticorrupción	Subgerencia de Proyectos	C E S T R A L	1	1			1	1							1	0								3	2
Auditoria de Gestion y seguimiento	23	Auditoria A los procesos y procedimientos	Todas las áreas	T R I M E S T R A L					1	1	1	1			El area de calidad se encuentra en el diseño de los nuevos procedimientos de acuerdo con la actual estructura organizacional aprobada en febrero de 2023 por el Consejo de Administracion según Acuerdo No. 289	1	0									4	3

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA			
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria de Gestion y seguimiento 24	Auditoria Al Procedimiento de Recibo y Envio de Correspondencia	Verificar el cumplimiento del Procedimiento de Recepción y envío de correspondencia.	Todas las áreas	T R I M E S T R A L					1	1					Se encuentra en proceso por parte de la gerencia y la secretaria el seguimiento a oficios del archivo general de la Nacion, respuesta que se encuentra en tramite para ser radicada el 25 de agosto al AGN	1	0			1	0	1	0					4	1
Auditoria de Gestion y seguimiento 25	Auditoria Al manejo de los inventarios	Verificación del cumplimiento de las políticas de inventarios	Secretaria General /Profesional de TH y RF	S E M E S T R A L																								2	0

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCION ANUAL ACUMULADA			
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Auditoria de Gestion y seguimiento	26	Auditoria Al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Secretaría General /Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos	C U A T R I M E S T R A L	1	1	1	1							verificación de la evaluación de los Estándares Mínimos del Sistema de Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST conforme a la Certificación del 18 de julio de 2023, por la ARL POSITIVA , conforme a la cual la Entidad del Fondo de Desarrollo de la Educación -FODESEP, obtuvo un resultado del 95.00%, siendo este ACEPTABLE de conformidad con el artículo 28 de la Resolución 312 de 2019							1	0					3	2
Auditoria de Gestion y seguimiento	27	Auditoria Al estado de la Información registrada En sigep	Secretaría General / Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos	S E M E S T R A L					1	1													1	0			2	1	
TOTAL AUDITORIAS PROGRAMADAS VS AUDITORIAS EJECUTADAS 2023					10	10	11	11	13	13	9	9	9	9				11	0	11	0	12	0	11	0	11	0	131	75

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Abril		Mayo		Junio		Julio		ASPECTOS EVIDENCIADOS en el mes de JULIO/23	Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		EJECUCIÓN ANUAL ACUMULADA	
					Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado		Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
PROGRAMACION ANUAL 2023					ACUMULADO A JULIO 31/23																						
No. Procesos a Auditar - Auditorias de Gestion y Seguimiento			No. Procesos a Auditar - Auditorias de Cumplimiento-Ley		TOTAL AÑO	No. Procesos a Auditar - Auditorias de Gestion y Seguimiento		No. Procesos a Auditar - Auditorias de Cumplimiento-Ley		ACUMULADO																	
16			11		27	108		23		131																	
AUDITORIAS POR PROCESO					AUDITORIAS ACUMULADAS POR PROCESO																						
108			23		131	59		16		75																	

Luz Mery Herrera Rodriguez

Control Interno