

	FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

FECHA:	31/03/2023	AUDITORÍA N°: Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización de Comités de Coordinación de Control Interno.	Desarrollar las Auditorías del Plan Anual de la vigencia 2023, que midan la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de Fodeseq en armonización con auditorías basadas en riesgos en atención a lo establecido en el Decreto 648 de 2017 de la función pública en su artículo 2.2.21.4.9.
ASPECTOS FAVORABLES			
OPORTUNIDADES DE MEJORA			
NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES			
Hallazgo		Descripción de la Observación o No Conformidad	
Conforme	No Conformidad		
CONCLUSIONES			
DESARROLLO DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS <u>PERIODO DE EJECUCION: ENERO A MARZO DE 2023</u> Las actividades desarrolladas en el periodo de enero – marzo 2023 se adelantaron en cumplimiento al Programa de Auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (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. El enfoque para programar las auditorías del año 2023 se basa en el producto de la revisión y análisis a la operatividad y entorno del Fondo, este plan está sujeto a cambios durante el año en función de los nuevos riesgos que se identifiquen y a solicitudes expresas realizadas por la Gerencia, el Consejo de Administración o Junta de Vigilancia, asegurando un alcance en el trabajo de auditoría tanto en las áreas financieras como administrativas del FODESEP.			

	FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

Para el trimestre comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2023, de conformidad con las actividades propuestas en el Programa Anual de Auditoría; (anexo 1. Plan Anual de Auditorías 2023 con corte a marzo 31 de 2023), se programaron y verificaron diecinueve (19) procesos, los cuales y de acuerdo con su operatividad (riesgo o control) se verifican en intervalos de tiempo; mensual, bimestral, trimestral, cuatrimestral, semestral y/o anual.

Para el análisis de los procesos auditados y de acuerdo con los intervalos de tiempo, fue necesario realizar un total de 33 auditorías.

ANUAL/ 2023			PRIMER TRIMESTRE: Enero – Marzo		
No. Procesos Por Auditar - Auditorías de Gestión y Seguimiento	No. Procesos Por Auditar -Auditorías de Cumplimiento- Ley	TOTAL, AÑO	No. Procesos Auditados- Auditorías de Gestión y Seguimiento	No. Procesos Auditados- Auditorías de Cumplimiento- Ley	TOTAL, PROCESOS AUDITADOS PRIMER TRIMESTRE 2023
16	11	27	11	8	19
AUDITORIAS POR PROCESO			AUDITORIAS POR PROCESO/ PRIMER TRIMESTRE		
108	23	131	16	17	33

Al 31 de marzo de 2023 el área de control interno tuvo un avance en el programa de auditoría del 100% (medición trimestral); tomando como fórmula de referencia:

.Número de auditorías realizadas/ número de auditorías programadas *100.

PERÍODO DE MEDICIÓN	Número de actividades de auditorías realizadas	Número de actividades de auditorías programadas
Primer Trimestre 2023	33	33

Fuente: Plan Anual de auditorías 2023

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 que en especial de cumplimiento durante el primer trimestre de la vigencia con el debido proceso de calidad y dentro de las fechas oportunas de presentación, 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



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

institucionales que aunque no se encuentran relacionados en el plan de auditorías, es una actividad permanente del área.

Se contempla para el desarrollo de las auditorías la Norma Internacional de Auditoría (NIA) 300, Planificación de la auditoría de estados financieros, para los casos que sea auditoría financiera. Como rol de Control Interno se lleva a cabo, con la aplicación de (NIA 315- valorar los riesgos de incorrección material en los estados financieros, mediante el conocimiento de la entidad y de su entorno, incluido el control interno de la entidad.).

EJECUCION AUDITORIAS PROGRAMADAS:

1. AL PROCESO CONTABLE

Durante el periodo se verifico:

- La presentación ante la Superintendencia de la Economía Solidaria del reporte mensual de información, verificando su correspondiente cargue en la página web de la Supersolidaria a través del aplicativo SICSES.
- El cierre contable de la vigencia 2022, llevándose a cabo en coordinación con la revisoría fiscal de acuerdo con las solicitudes de información y fechas previstas para atender los asuntos propios al cierre contable y posterior emisión del dictamen.

Bogotá D.C., 30 de diciembre de 2022 RM-6762 -22

Señores

Ciudad

ASUNTO: SOLICITUD DE INFORMACIÓN ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2022

Respetados Señores:

Con el propósito de dar cumplimiento al compromiso establecido entre la entidad y nuestra Firma respecto

De la misma manera solicitamos que para la reunión de apertura de la auditoría que se encuentra

En caso de requerir información adicional para el desarrollo de esta auditoría, les solicitamos nos lo

De igual forma, esperamos de usted, como ha sido su costumbre, ayudarnos con el área contable, para la

Cordialmente,

- **Luz Aida Montes Ríos Revisor Fiscal**



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

ODESEP > AUDITORIAS KRESTON VIGENCIA 2022 > AUDITORIA FRA CIERRE 2022

<input type="checkbox"/> Nombre	Estado	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
1 Estados financieros y documentos le...	✓ R	6/02/2023 5:12 p. m.	Carpeta de archivos	
2 Efectivo y equivalente del efectivo	✓ R	31/01/2023 3:24 p. m.	Carpeta de archivos	
3 INVERSIONES	✓ R	31/01/2023 3:28 p. m.	Carpeta de archivos	
4 DEUDORES	✓ R	21/02/2023 12:55 p. m.	Carpeta de archivos	
5 ACTIVOS FIJOS	☁ R	1/02/2023 2:00 p. m.	Carpeta de archivos	
6 Gastos pagados por anticipado	✓ R	19/01/2023 4:46 p. m.	Carpeta de archivos	
7 OTROS ACTIVOS	✓ R	11/01/2023 5:08 p. m.	Carpeta de archivos	
8 PROV Y CUENTAS POR PAGAR	✓ R	11/01/2023 5:08 p. m.	Carpeta de archivos	
9 IMPUESTO ESTADO CUENTA	✓ R	31/01/2023 3:39 p. m.	Carpeta de archivos	
10 NOMINA PAS LABORAL	✓ R	31/01/2023 6:54 p. m.	Carpeta de archivos	
11 PASIVO ESTIMADO	✓ R	25/07/2023 4:35 p. m.	Carpeta de archivos	
12 PASIVO DIFERIDO	✓ R	11/01/2023 5:12 p. m.	Carpeta de archivos	
13 PATRIMONIO	✓ R	11/01/2023 5:13 p. m.	Carpeta de archivos	
14 INGRESOS	✓ R	11/01/2023 5:13 p. m.	Carpeta de archivos	
15 OTROS ASUNTOS	✓ R	13/03/2023 9:53 a. m.	Carpeta de archivos	
COMPROBANTES CONTABLES	✓ R	16/02/2023 5:34 p. m.	Carpeta de archivos	
<input checked="" type="checkbox"/> RM_6762_22 Solicitud de información....	✓ R	6/02/2023 5:15 p. m.	Hoja de cálculo d...	28 KB

Presentación y pago Impuestos:

	<h1>FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS</h1>	Código	El-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

RV: RM_1820-23_Solicitud de Información de Ingresos y Patrimonio Año 2022 FODESEP - Mensaje (HT...)

Archivo Mensaje Ayuda

Eliminar Archivar Responder Responder a todos Reenviar Compartir con Teams Pasos rápidos Mover Etiquetas Edición Inmersivo Traducir Zoom Responder con sondeo de programación Ideas Viva

RV: RM_1820-23_Solicitud de Información de Ingresos y Patrimonio Año 2022 FODESEP

KReston Revisoria
Para Luz Mery Herrera Rodríguez Luis Alejandro Rojas
Respondió a este mensaje el 11/04/2023 9:41 a. m.

RM_1820-23_Solicitud de Información de Ingresos y Patrimonio Año 2022 FODESEP.pdf
1 MB

Buen día Dra. Luz Mery

Adjunto le enviamos la solicitud para el análisis de la declaración de ingresos y patrimonio del año 2022

Cordialmente

De: Crishian David Muñoz Peña <gestor.documental@kreston.co>
Enviado: martes, 28 de marzo de 2023 10:20
Para: Kreston Revisoria <kreston.revisoria@fodeseq.gov.co>
Asunto: RM_1820-23_Solicitud de Información de Ingresos y Patrimonio Año 2022 FODESEP

Señores

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP

17°C Parc. soleado

RV: Rete ica bimestre Noviembre - Diciembre de 2022 - Mensaje (HT...)

Archivo Mensaje Ayuda

Eliminar Archivar Responder Responder a todos Reenviar Compartir con Teams Pasos rápidos Mover Etiquetas Edición Inmersivo Traducir Zoom Responder con sondeo de programación Ideas Viva

RV: Rete ica bimestre Noviembre - Diciembre de 2022

Luz Mery Herrera Rodríguez
Para Revisoria Fiscal FODESEP brayan.cg@kreston.co
CC Luis Alejandro Rojas Verano

RETE ICA NOVIEMBRE DICIEMBRE DE 2022 .pdf
32 KB

CONSULTA DE SALDOS Y MOVIMIENTOS POR CUENTA AL 31-12-2022.xls
18 KB

CONSULTA DE IVA Y RETENCIONES AL 31-12-2022.xls
45 KB

Buenos días, cordial saludo

Adjunto me permito enviar información de la declaración de retención de ica del bimestre noviembre-diciembre para su validación.

Gracias,

LUZ MERY HERRERA RODRÍGUEZ
 Profesional Especializado 2 Control Interno
 lherrera@fodeseq.gov.co
 Cel: 3156057345
 PBX: 57-1 601 3478616 Ext. 239
 Calle 57 No 8b-05 Int. 32-34
 www.fodeseq.gov.co

17°C Cerca del récord

	<h1>FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS</h1>	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

RE: RETENCIÓN EN LA FUENTE MARZO 2023 - Mensaje (HT...

Archivo Mensaje Ayuda

Eliminar Archivar Responder Responder a todos Reenviar Teams ACTAS COMITE... Al jefe Correo electróni... Mover Etiquetas Edición Inmersivo Traducir Zoom Responder con sondeo de programación Ideas Viva

RE: RETENCIÓN EN LA FUENTE MARZO 2023

EF Erika Fernanda Romero Bejarano
Para Gerente General Luz Mery Herrera Rodríguez
CC Carlos Alberto Bernal Castro; Glonia Eugenia Mendoza Luna

Iniciar la respuesta a todos con: Muchas gracias. Excelente, gracias. Muchas gracias. Saludos. Comentarios

Buenas tardes Dr. Javier el pago se realizó el día de hoy.

ERIKA FERNANDA ROMERO BEJARANO
Técnico de Tesorería
eromero@fodese.gov.co
Cel: 315 605 73 36
PBX: 601 3478616 Ext. 230
Calle 57 No. 8b-05 Int. 34
www.fodese.gov.co

De: Gerente General <gerente@fodese.gov.co>
Enviado el: domingo, 16 de abril de 2023 19:18
Para: Luz Mery Herrera Rodríguez <lherrera@fodese.gov.co>

20°C Precipitaciones

2. Auditoria Al Proceso de Pagos

Durante el primer trimestre de 2023, se verificó la operación contable y de tesorería a través del proceso de pagos, verificando las causaciones y aplicaciones correctas en materia de impuestos e imputaciones los valores de las operaciones ocasionadas en las operaciones propias del ejercicio financiero.

3. Caja Menor

RE: CAJA MENOR 2023 - Mensaje (HTML)

Archivo Mensaje Ayuda

Eliminar Archivar Responder Responder a todos Reenviar Teams ACTAS COMITE... Al jefe Correo electróni... Mover Etiquetas Edición Inmersivo Traducir Zoom Responder con sondeo de programación Ideas Viva

RE: CAJA MENOR 2023

EF Erika Fernanda Romero Bejarano
Para Luz Mery Herrera Rodríguez
Respondió a este mensaje el 17/04/2023 10:57 a. m.

Caja menor por documento marzo 31.xls 40 KB
Caja menor por concepto marzo 31.xls 16 KB
2 - CAJA MENOR 2023.xlsx 98 KB

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR
CONSULTA DE CAJAS MENORES

Página: 1 Usuario: EROMERO
Fecha Impresión: 17/04/2023 10:52:47

Caja menor	Responsable	Fecha	No.	Total monto	Provisionales	Efectivo	Valor
CM06 CAJA MENOR	ROMERO BEJARANO ERIKA FERNANDA	16/01/2023	198	3,480,000.00		531,047.00	2,468,953.00
				Se aumento el monto de la caja menor en : 480000			
		14/02/2023	199		0.00	614,207.00	2,865,793.00

ERIKA FERNANDA ROMERO BEJARANO
Técnico de Tesorería
eromero@fodese.gov.co
Cel: 315 605 73 36
PBX: 601 3478616 Ext. 230

20°C Parc. soleado

FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

Los gastos por caja menor de la vigencia 2023, se encuentran desagregados así:

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR 830018957 - 3		Usuario:	EROMERO	
CONSULTA DE CAJAS MENORES		Fecha impresión:	17/04/2023 10:51:20	
CÓDIGO	NOMBRE	IND. AIU	VALOR	
CM06	CAJA MENOR			
GACO	GASOLINA Y COMBUSTIBLE	N	60.000,00	1,12%
CORR	CORREOS CABLES FAX TELEX	N	37.300,00	0,70%
GJUR	JUNTA VIGILANCIA - REFRIGERIO	N	132.500,00	2,48%
CFET	CAFETERIA	N	119.500,00	2,24%
GLEG	GASTOS LEGALES	N	265.984,00	4,99%
OTRC	GASTOS VARIOS COMPRAS	N	40.000,00	0,75%
TRAN	TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	N	753.096,00	14,12%
CARE	CASINO Y RESTAURANTE	N	551.600,00	10,34%
REPL	REPARACIONES LOCATIVAS	N	150.000,00	2,81%
ACTB	ACTIVIDADES DE BIENESTAR	N	2.200.600,00	41,25%
GASA	GASTOS ASAMBLEA	N	324.500,00	6,08%
PARQ	PARQUEADERO	N	15.350,00	0,29%
PAPE	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	N	249.500,00	4,68%
GCOR	CONSEJO - REFRIGERIO	N	382.816,00	7,18%
SUMI	SUMINISTROS MEDICAMENTOS	N	52.000,00	0,97%
TOTAL CM06			5.334.746,00	100,00%

AUDITORIAS, VERIFICACIONES . MONITOREO DURANTE EL TRIMESTRE:

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA (Proceso a auditar)	ASPECTOS DE LA AUDITORIA	ÁREA AUDITADA	INTERVALO DE TIEMPO	Enero		Febrero		Marzo		SEGUIMIENTO PRIMER TRIMESTRE EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORÍA	
					Programdo	Ejecutado	Programdo	Ejecutado	Programdo	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	Se realizan monitoreos permanentes a registros contables, se verifica cumplimiento de reporte mensual de informacion financiera a la Supersolidaria (dia 20 calendario de cada mes)



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

Auditoria de Gestion y	8	Auditoria A la Gestión mensual de la vigencia 2023	Verificación a la elaboración y contenido de los Informes Financieros y de gestión mensuales durante la vigencia 2023	Todas las áreas	BIMESTRAL							1	1	Verificado a través del informe de gestión del primer trimestre de 2023.
Auditoria de Gestion y seguimiento	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	BIMESTRAL									
Auditoria de Gestion y	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	MENSUAL	1	1	1	1	1	1			En aplicación a lo dispuesto en la Resolución 1519 de 2020 emitida por MINTIC, de la siguiente manera: Anexos, Niveles, Subniveles y preguntas.
Auditoria cumplimiento -	11	Auditoria Al reporte mensual a la Contraloria General de la Republica - Plataforma SIRECI	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.	Secretaría General/ Jurídica/Técnico de Archivo/ Talento Humano	MES	1	1	1	1	1	1			Se verifica la elaboración y posterior envío de forma mensual del formulario M9 y de manera semestral para el formulario M70.

FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

			sobre la Medición del desempeño institucional y del sistema de control interno – reporte de información a través del formulario único de reporte y avance de gestión – .Furag vigencia 2023. y acceso al formulario, el cronograma detallado y las instrucciones emanadas por la Función y Pública y en el micrositio del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG								
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	16	Auditoria Al reporte del Software de la Entidad	Verificar el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor.	Secretaría General /Profesional de Tecnología	ANUAL				1	1	Verificacion sobre el software y posterior reporte de la informacion solicitada por la DNDA.
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	17	,Auditoria A la actualizacion del Registro de las Bases de Datos RNBD	Verificar el cumplimiento y actualización del registro de las Bases de Datos ante la Super Intendencia de Industria y Comercio.	Secretaría General /Profesional de Tecnología	ANUAL				1	1	Como resultado de toda una política de tratamiento de Bases de Datos en donde toda la organización debe estar involucrada, se verificó la realización y posterior reporte de la actualización de las bases de datos, registradas en el RNBD.
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	18	Auditoria Al reporte del formulario de personal y costos vigencia 2022	Verificar la transmisión del informe de personal y costos de la vigencia 2022 CGN.	Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos/Contador	ANUAL				1	1	Se dio cumplimiento a la realización y reporte a través del Chip de la Contaduría General de la Nación.

FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

Auditoria cumplimiento -informes	19	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran la Cuenta Anual con destino a la Comisión Legal de Cuentas - Cámara de Representantes	Verificar integralmente la información prevista para entidades que en su funcionamiento no cuentan con recursos del PGN con el fin de corroborar la exactitud de la información	Subdirección Financiera/Contabilidad/ Secretaria General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	ANUAL					1	1	Se dio cumplimiento a la realización del oficio de envío de la documentación solicitada por la Comisión Legal de Cuentas.
Auditoria cumplimiento -informes de LEY	20	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran el Sistema SIRECI - Cuenta Anual	Verificar y monitorear el cumplimiento del envío en los Formatos de Información Financiera del cierre de la Vigencia 2022 a través del SIRECI.	Subdirección Financiera/Contabilidad/ Secretaria General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	ANUAL					1	1	Se dio cumplimiento a la realización del oficio de envío de la documentación solicitada por la Contraloría General de la Nación a través de la plataforma SIRECI. .
Auditoria cumplimiento -informes	21	Auditoria Al diligenciamiento de los formatos que integran la cuenta anua SUPERSOLIDARIA SICSES Vigencia 2022	Verificar el cumplimiento del envío de la información contenida en los Formatos SICSES 2022. Correspondiente al cierre de la vigencia 2022.	Subdirección Financiera/Contabilidad/ Secretaria General/ Talento Humano/Jurídica/ Subgerencia de Proyectos	ANUAL							
Auditoria de	22	Auditoria Seguimiento al Plan Anticorrupción	Seguimiento al cumplimiento del Plan Anticorrupción vigencia 2023.	Subgerencia de Proyectos	CUATRIMESTRAL	1	1					
Auditoria de Gestión y seguimiento	23	Auditoria A los procesos y procedimientos	Verificar la existencia y cumplimiento permanente de los procesos, procedimientos y formatos del Sistema de Gestión del FODESEP.	Todas las áreas	TRIMESTRAL					1	1	Todos los procesos y procedimientos actuales, van a pasar a revisión y ajuste de acuerdo con la última reestructuración organizacional aprobada en Consejo en el mes de febrero de 2023.

	FORMATO					Código	EI-FM-002
	INFORME FINAL DE AUDITORÍAS					Versión	2
						Fecha	08-06-2020

Auditoria de	24	Auditoria Al Procedimiento de Recibo y Envío de Correspondencia	Verificar el cumplimiento del Procedimiento de Recepción y envío de correspondencia.	Todas las áreas	TRIMESTRAL										
Auditoria de Gestion y	25	Auditoria Al manejo de los inventarios	Verificación del cumplimiento de las políticas de inventarios	Secretaria General /Profesional de TH y RF	SEMESTRAL										
Auditoria de Gestion y seguimiento	26	Auditoria Al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Verificar el avance mensual en la ejecución del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Institucional.	Secretaría General /Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos	CUATRIMESTRAL	1	1								Se verifican actas e informes del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo COPASST, con el objetivo de confirmar el cumplimiento de las funciones y obligaciones que la normatividad vigente estima para este comité en consideración a la Resolución 2013 de 1986, el Decreto 1072 de 2015 y la Resolución 312 de 2019.
Auditoria de	27	Auditoria Al estado de la Información registrada En sigep	Verificar el estado de la Información registrada en sigep.	Secretaría General / Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos	SEMESTRAL										
TOTAL AUDITORIAS PROGRAMADAS VS AUDITORIAS EJECUTADAS 2023						10	10	9	9	14	14				

SEGUIMIENTO Y MONITOREO ACTIVIDADES CON LA REVISORIA FISCAL

Como parte del proceso de gestión, seguimiento y control se realiza un trabajo permanente y coordinado con la actual Revisoria fiscal, que desde el pasado mes de junio de 2022 es adelantada por la firma Kreston R.M. S.A.

De acuerdo con el cronograma de actividades propuesto por Kreston y revisado por la administración del FODESEP, entre el 1 de junio de 2022 y el 28 de febrero de 2023, se han llevado

	FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

a cabo un total de 11 auditorías, con un importante número de procesos, y documentos revisados (pasan de los 200 documentos aproximadamente).

N.	AUDITORIA	NOMBRE MATRIZ DE MEJORA	No. Observaciones			
			Según Auditoría	Cerradas	En Proceso	Seguimiento 2023
1	Sarlaft I semestre del 2022	Memorando Sarlaft I semestre del 2022	10	10	0	N/A
2	Auditoría de cumplimiento legal 2022	Memorando auditoría de cumplimiento legal 2022	2	2	0	N/A
3	SARC I semestre 2022 - cronograma de implementación de los diferentes riesgos	Memorando de recomendaciones SARC I semestre 2022 - cronograma de implementación de los diferentes riesgos	4	3	1	Observación: La entidad no cuenta con una infraestructura tecnológica, garantizar el sistema de Riesgos 2023: Se está trabajando en la consecución de la plataforma que cumpla con los lineamientos propios del objeto del FODESEP
4	SIAR 2022 - requisitos y características de la administración del riesgo	Memorando de recomendaciones SIAR 2022 - requisitos y características de la administración del riesgo	1	1	0	N/A
5	Auditoría en seguridad de la información	Auditoría en seguridad de la información	8	3	5	Actividades programadas con la Revisoría fiscal para seguimiento en el 2023
6	Auditoría Legal	Memorando de recomendaciones auditoría legal	13	12	1	Observación: Actualización reglamento interno de trabajo 2023: Se contempló por parte de la administración, realizar la actualización correspondiente y en espera de nuevas medidas del gobierno nacional,
7	Planeación y pruebas específicas a 31 de junio de 2022	Planeación y pruebas específicas a 31 de junio de 2022	8	8	0	N/A
8	Sarlaft II semestre del 2022	Sin memorando	0	0	0	N/A
9	SARC II semestre 2022	Memorando de recomendaciones SARC II semestre 2022	1	0	1	CONTINUA IGUAL ITEM No.3
10	SIAR II semestre 2022	Memorando de recomendaciones SIAR II semestre 2022	0	0	0	N/A
11	Auditoría financiera de cierra de vigencia 2022	Sin recibir informe	Sin	Sin	Sin	Sin

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES

	AUDITOR	AUDITADO
CARGO :	PROFESIONAL ESPECIALIZADO 2 CONTROL INTERNO	
NOMBRE:	LUZ MERY HERRERA RODRIGUEZ	

	FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

FIRMA:		
--------	--	--

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha de entrada en vigencia	Naturaleza del cambio
1	15-02-2018	Versión Inicial
2	08-06-2020	Se realiza cambio de logo superior por cambio de imagen corporativa.