

Bogotá D.C., 24 de enero de 2024

Señor
Javier Duván Amado Acosta
Gerente General
Fondo de Desarrollo de la Educación Superior - FODESEP
Ciudad. -

ASUNTO: Informe de Gestión Control Interno a 31 de diciembre de 2023

Respetado Doctor Amado,

En referencia al Plan Anual de Auditoría Vigencia 2023, aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de FODESEP (creado mediante las resoluciones 25 del 26 de febrero de 2001 y 004 del 05 de agosto de 2015) a través del Acta 1 de 2023, a continuación, se presenta el estado del cumplimiento de este plan con corte a 31 de diciembre de 2023.

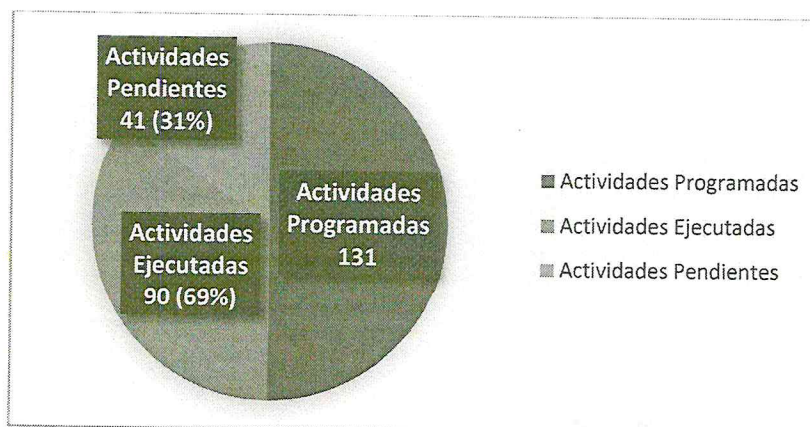
N°	Informe y/o Auditoría	Programadas	Ejecutadas	Pendiente
1	Informe de cierre de Gestión Vigencia 2022 (cierre contable y estados financieros)	1	1	0
2	Informe de evaluación del Control Interno Contable	1	1	0
3	Reporte del Boletín de Deudores Morosos del Estado	2	2	0
4	Reporte Formularios M9 Gestión Contractual y M70 Delitos Contra la Administración Pública (SIRECI – CGR)	12	12	0
5	Reporte Información Vigencia 2022 - Medición del Desempeño Institucional y del Sistema de Control Interno (FURAG)	1	1	0
6	Reporte del Software - Derechos de Autor	1	1	0

N°	Informe y/o Auditoría	Programadas	Ejecutadas	Pendiente
7	Informe Actualización Registro Bases de Datos – RNBD (Superintendencia de Industria y Comercio)	1	1	0
8	Reporte Formulario de Personal y Costos vigencia 2022 (SIRECI – CGR)	1	1	0
9	Cuenta Anual - Comisión Legal de Cuentas - Cámara de Representantes	1	1	0
10	Cuenta Anual Información Financiera Cierre Vigencia 2022 (SIECI – CGR)	1	1	0
11	Cuenta Anual Superintendencia de Economía Solidaria Vigencia 2022 (SICSES)	1	1	0
12	Auditoría Proceso Contable	12	8	4
13	Auditoría Proceso Pagos	12	8	4
14	Auditoría Ejecución Presupuestal	6	3	3
15	Auditoría Caja Menor	12	8	4
16	Auditoría Gestión Financiera	6	3	3
17	Auditoría Planes Individuales	6	2	4
18	Auditoría Publicación de Información	12	8	4
19	Auditoría Sistema Integrado de Administración de Riesgos – SIAR (Superintendencia de la Economía Solidaria)	6	4	2
20	Auditoría Actualización de Procesos Judiciales – EKOGUI (Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE)	6	4	2
21	Auditoría Seguimiento Observaciones y/o Hallazgos Entidades de Vigilancia y Control	12	8	4

N°	Informe y/o Auditoría	Programadas	Ejecutadas	Pendiente
	(Revisoria fiscal – Supersolidaria – CGR – etc.)			
22	Auditoría Seguimiento Plan Anticorrupción	3	2	1
23	Auditoría Procesos y Procedimientos	4	4	0
24	Auditoría Procedimiento Recibo y Envío Correspondencia	4	2	2
25	Auditoría Manejo Inventarios	2	0	2
26	Auditoría Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	3	2	1
27	Auditoría Implementación del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP)	2	1	1
Total Informes y/o Auditorías		131	90	41

De la tabla anterior, se concluye que de 131 actividades programadas en el plan de auditorías que corresponde al 100%, se realizaron 90 con un avance del 69% a 31/12/2023; y pendientes por efectuar 41, es decir el 31% restante. Lo anterior, se presenta en razón a que en el periodo de septiembre a diciembre de 2023 el FODESEP no contaba con la asignación del responsable de Control Interno, quien es nombrado por el Consejo de Administración de acuerdo con lo determinado en los Estatutos de FODESEP y se encontraba en proceso de selección.

Es oportuno indicar que en el periodo mencionado anteriormente se tenían programadas 46 actividades en el plan de auditoría, sin embargo, una vez realizado el respectivo seguimiento y cierre en este periodo se adelantaron 05 actividades más.



En el Plan Anual de Auditorías 2024, están incluidas las actividades no realizadas del componente de auditorías de gestión de la vigencia 2023, particularmente las relacionadas con el proceso financiero y administrativo; manejo y control de los inventarios; y gestión de seguridad y salud en el trabajo.

Cordialmente,



Yazmin Shirley Harry Osorio
Control Interno