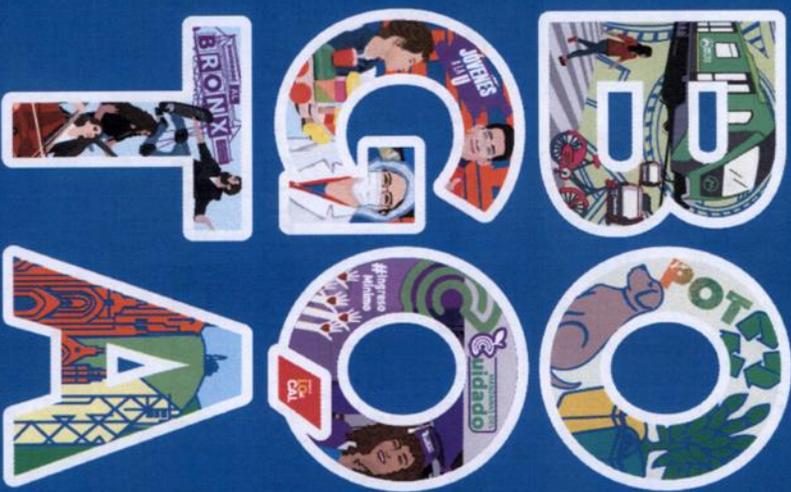


La



que estamos
construyendo

Comité Institucional de
Coordinación de Control Interno
Secretaría General

27 Enero de 2023

AGENDA

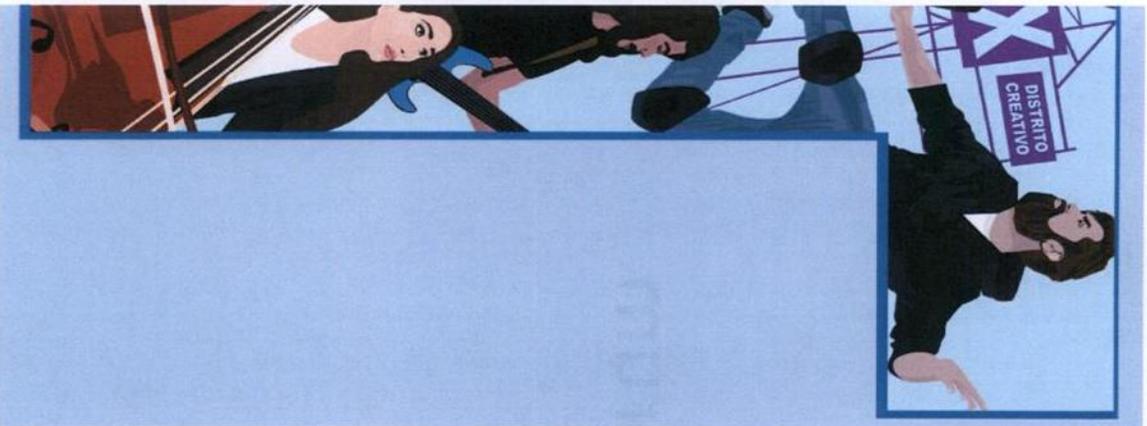
1. Verificación de Quórum
2. Aprobación Orden del día
3. Cumplimiento Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022
4. Evaluación Sistema Control Interno II Semestre 2022
5. Propuesta y Aprobación Plan Anual de Auditoría año 2023
6. Presentación Estados Financieros a 31 de Diciembre 2022
7. Propositiones y Varios





1. Verificación de Quórum

(Registro de Asistencia)



2. Aprobación Orden del Día

(Votación por chat)

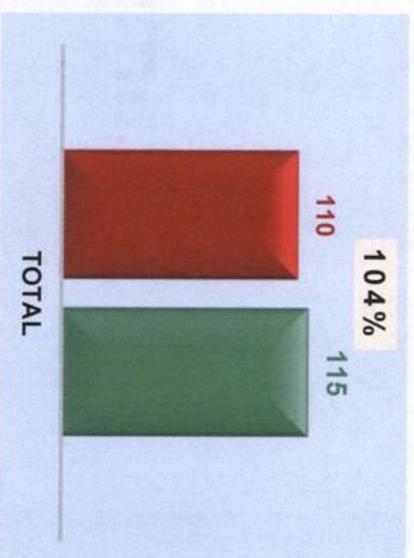
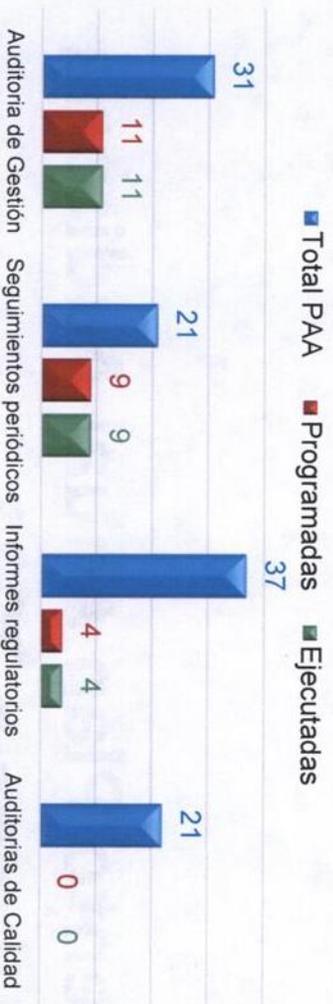


3. Cumplimiento Plan Anual Auditoría Vigencia 2022

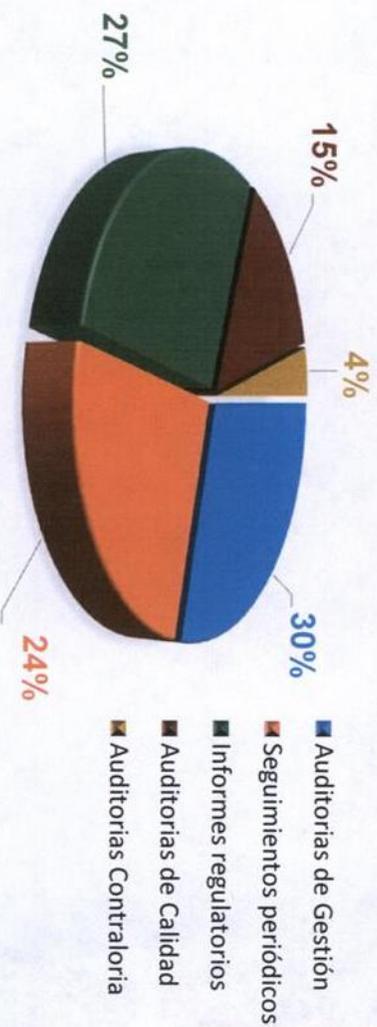


3. Cumplimiento de Plan Anual Auditorías 2022

Programadas vs Ejecutadas octubre – diciembre Cumplimiento Acumulado Vigencia 2022



Participación Tipos de Auditoría en PAA 2022



- Procesos/Procedimientos:**
- Comunicación Pública.
 - Gestión, Seguimiento y Coord. Sistema Unificado IVC.
- Planes/Políticas:**
- Plan previsión de RRHH y Plan Anual de Vacantes
 - Política de Gobierno Digital y Seguridad Digital
- Seguimiento Regulatorio**
- Declaración bienes y rentas en el sistema de información SIDEAP.

3. Cumplimiento Plan Anual Auditorías 2022

104%

AUDITORIAS DE GESTIÓN - 35

Nivel Estratégicos

1. Comunicación Pública
2. Gestión Fortalecimiento Institucional
3. Proyecto 7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación
4. Proyecto 7873 - Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General
5. Proyecto 7867 - Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía
6. Política Gobierno digital y seguridad digital.
7. Auditoría Sistema Información personal y nómina PERNO.
8. Plan estrategia de participación.
9. Estrategia Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
10. Gestión de Riesgos por las Dependencias
11. Proceso Direcciónamiento Estratégico - Política Participación ciudadana - Política estadística.
12. Avances Implementación de MIPG.
13. Resolución 1519 - Accesibilidad a páginas web FURAG.
14. Plan estratégico de tecnología PETI
15. Plan Estratégico de Seguridad Vial.

Nivel Misional

16. Asesoría Técnica y Proyectos en materia TIC
17. Proyecto Inversión 7872 - Transformación Digital y Gestión TIC.
18. Gestionar Sistema Servicio a la Ciudadanía - Política servicio al ciudadano.
19. Asistencia, atención y reparación integral a víctimas VMRP
20. Contrato 726-2021 ETB Línea 195
21. Procedimiento Gestión, seguimiento y coordinación del Sistema Unificado Distrital de Inspección, Vigilancia y Control.
22. Auditoría Gestión de la Función Archivística y del Patrimonio Documental del Distrito Capital.
23. Elaboración de Impresos y Registro Distrital.
24. Auditoría Proyecto 7868 - Desarrollo Institucional para una gestión pública eficiente.

Nivel Apoyo

25. Plan previsión de Recursos Humanos y Plan Anual de Vacantes
26. Proceso Gestión Jurídica
27. Proceso Contratación
28. Plan Gestión Ambiental - PIGA
29. Uso software y derechos de autor
30. NTC 6047 Accesibilidad Medio Físico. Espacios de Servicio al Ciudadano en la Administración Pública
31. Sistema de Información Gestión Contractual
32. Proceso Gestión Financiera
33. Sistema Gestión Salud y Seguridad en el Trabajo - SGSST - Plan SS
34. Gestión, Administración y Soporte de Infraestructura y Recursos Tecnológicos.
35. Auditoría Política de Gestión documental - Plan Institucional de Archivos de la Entidad PIMAR; Plan de conservación documental; Plan de preservación digital.

SEGUIMIENTOS PERIODICOS 22

1. Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoría Interna y Contraloría (12)
2. Seguimiento Ejecución presupuestal y contractual (3)
3. Seguir a Subcomités de Autocontrol (2)
4. Arqueo de Caja Menor - Revisión Manejo de Fondo de Gastos Menores (2)
5. Verificar información entregada a los ciudadanos a través de los diferentes canales.(1)
6. Revisar canales de consulta sobre sugerencias, recomendaciones y peticiones relacionadas con el código de integridad. (1)
7. Revisión Indicadores de uso y apropiación de tecnologías de la información (TI) - Seguimiento y acciones de mejora (1)

ENLACE AUD. ENTES EXTERNOS

1. Auditorías Contraloría; Regularidad; Auditoría Desempeño ODS16 y Auditoría Fiscal; Contrato Flor Marilyn López y en curso auditoría Internacional ODS 1.
2. Visitas Personería - PQRs Obtener información avance y cumplimiento meta sectorial 301 del PDD: "Bogotá – Región, territorio de paz y reconciliación". - Alta Consejería PVR.

INFORMES REGULATORIOS 37

1. Evaluación Control Interno Contable (1)
2. Evaluación Institucional por Dependencias (1)
3. Informe de Gestión de la OCI (31 diciembre) (1)
4. Revisión Informe Gestión Judicial (2)
5. Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano – PAAC (3)
6. Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción- PAAC (3)
7. Seguimiento al PAA - Presentación CICCI (3)
8. Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno(2)
9. Seguimiento a la Gestión de los Comités de Conciliación (2)
10. Seguimiento al contingente judicial (SIPROJ) (4)
11. Seguimiento a las medidas de Austeridad en el Gasto Público - Plan austeridad (4)
12. Seguimiento a las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (2)
13. Rendición de cuentas a la Contraloría de Bogotá (1)
14. Seguimiento Cumplimiento Normas de Derechos de Autor (1)
15. Reporte Formulario (FURAG) (1)
16. Seguimiento Directiva 008 de diciembre 30 de 2021 (1)
17. Verificación Reporte Sistema de Información Distrital de Empleo y Administración Pública – SÍDEAP (2)
18. Cumplimiento Metas Plan de Desarrollo Entidad (2)
19. Seguimiento a los lineamientos para la vigilancia y protección de los recursos públicos en el marco de la emergencia derivada del COVID 19 - Circular 10 (1)

AUDITORIAS CALIDAD 21

Auditorías 21 procesos

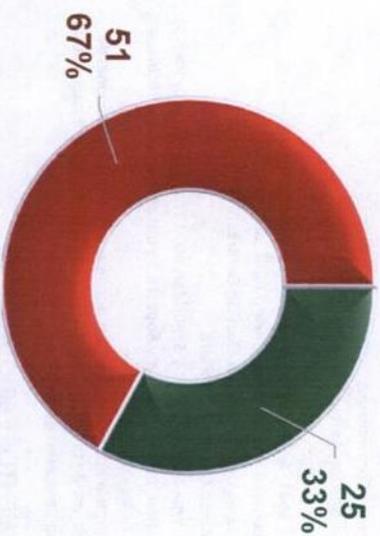
TEMAS ADMINISTRATIVOS

- Comité Distrital Auditoría (5) – Presidente
- DARUMA - Soporte y Capacitaciones PM
- Subcomités Autocontrol (48)



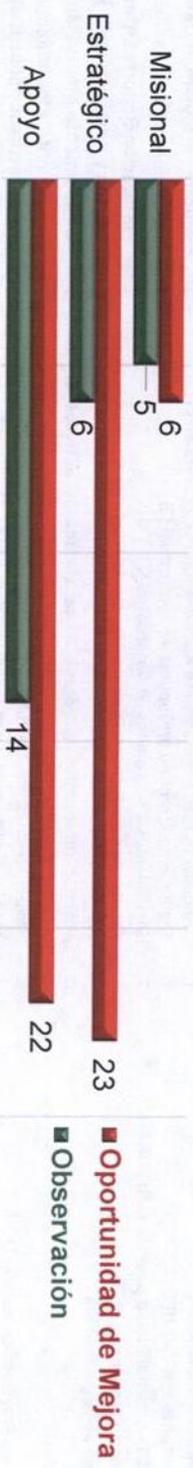
3. Cumplimiento PAA Vigencia 2022 - Oportunidades de Mejora y Observaciones

Acumulado a Diciembre 2022



Con corte a Septiembre 2022
Oportunidades de mejora: 34
Observaciones: 17

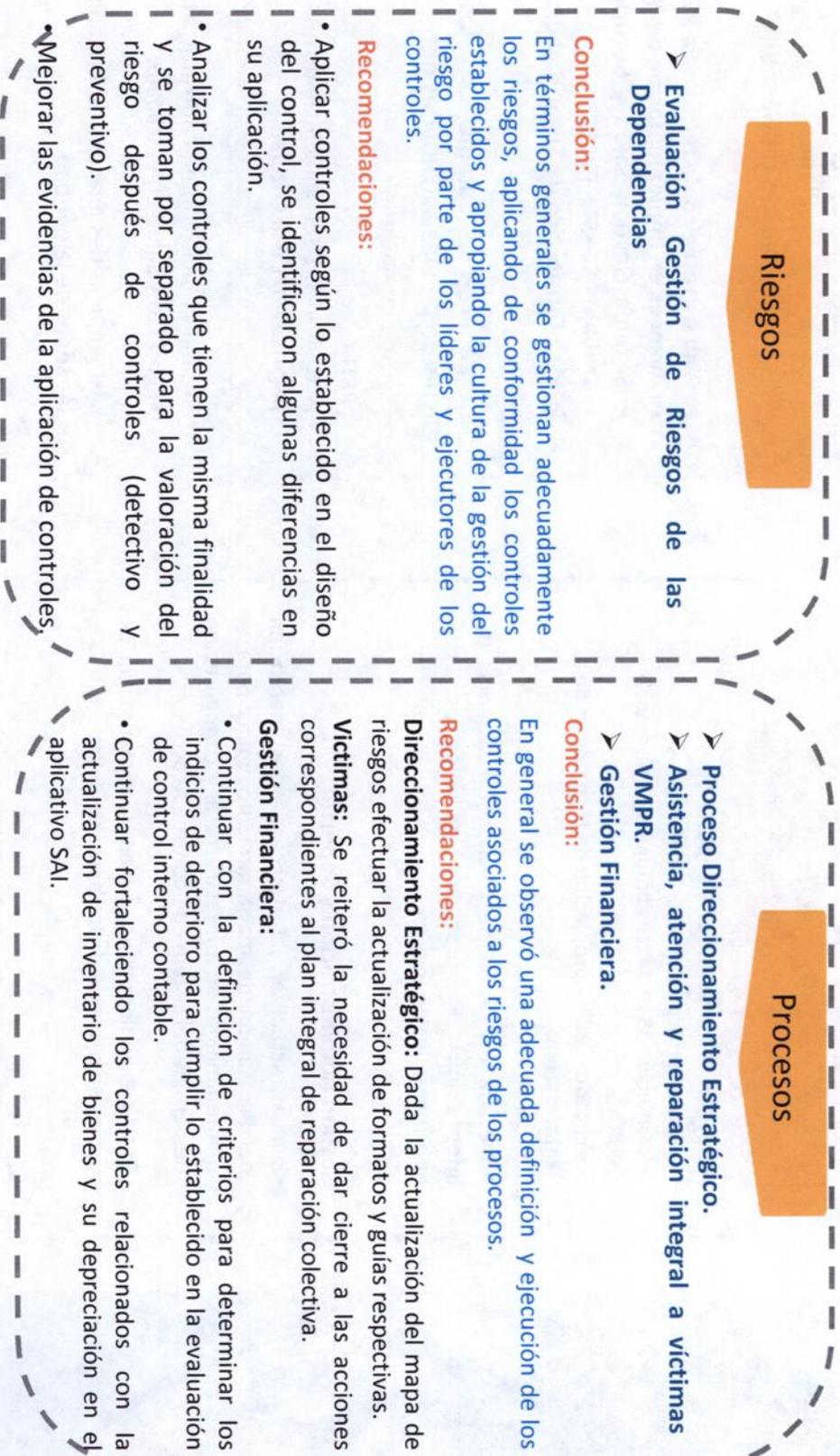
De Octubre a Diciembre 2022
Oportunidades de mejora: 17
Observaciones: 8



Conclusión Sobre Evaluación Independiente del Estado Sistema de Control Interno

Resultado auditorías practicadas con base en el PAA aprobado vigencia 2022, se estableció que el Sistema de Control Interno de la entidad es maduro, cumpliendo con protocolos establecidos asociados a los cinco (5) componentes del sistema y en armonía con las líneas de defensa, a excepción de algunos que fueron objeto de observación cuyas acciones para superarlos se encuentran implementadas o en gestión en el Plan de Mejoramiento.

3. Cumplimiento Plan Anual Auditorías 2022 - Principales Conclusiones y Recomendaciones de Auditorías IV trimestre 2022



3. Cumplimiento Plan Anual Auditorías 2022 - Principales Conclusiones y Recomendaciones de Auditoras IV trimestre 2022



Información u comunicación

- Gestión, Administración y Soporte de Infraestructura y Recursos Tecnológicos.
- Resolución 1519 - Accesibilidad a páginas web FURAG
- Indicador Uso y apropiación de tecnologías de la información.

Conclusión

Adecuada operación de Gestión de sistemas de información y procesos tecnológicos con oportunidades de mejora.

Recomendaciones

Gestión Administración y Soporte:

- Evaluar, actualizar y fortalecer la documentación del Plan anual de mantenimiento, guías para el mantenimiento de infraestructura, y configuración de perfiles del sistema de control de accesos.
- Definir e implementar el plan de restauración de copias de respaldo de las bases de datos.

Planes y Políticas de Gestión

- Plan estratégico de tecnología PETI
- Avances en Implementación de MIPG.
- Sistema Gestión Salud y Seguridad en el Trabajo - SGSST - Plan SS
- Plan Estratégico de Seguridad Vial

Conclusión

En general se cumple con los Planes de acuerdo con las actividades definidas.

Recomendaciones

PETI

- Actualizar los servicios incluidos en el PETI en la página web de la entidad.

SST

- Evaluar la inclusión en contratos, cláusulas sobre seguridad y salud en el trabajo.
- Asegurar la designación de brigadistas en todas las sedes de la entidad.



3. Cumplimiento Plan Anual Auditorías 2022 - Principales Conclusiones y Recomendaciones

Procesos Y Procedimientos

- Continuar actualizando los procedimientos, y ejecutar las actividades y controles conforme a lo establecido en estos y a los mapas actualizados de riesgos.
- Continuar trabajando para eliminar la extemporaneidad en respuesta a PQRS.
- Continuar la difusión y sensibilización a los funcionarios y contratistas de la Secretaría General, en el uso de canales para la atención de denuncias internas al incumplimiento del Código de Integridad (Línea 195, Bogotá Te Escucha, correo electrónico).

Gestión Contractual

- Continuar trabajando para cumplir con la publicación completa y oportuna de la documentación de contratos en la plataforma SECCOP II, fortaleciendo la transparencia de la información ante la ciudadanía como prevenir hallazgos y observaciones antes externos e internos.

Administrativa Y Financiera

- Continuar trabajando en la evaluación de criterios para el cálculo del deterioro de cuentas por cobrar por incapacidades.
- Continuar fortaleciendo la aplicación controles relacionados con la calidad de información base para el cálculo de la depreciación.

Gestión de Riesgos

- Fortalecer la clasificación y la documentación en aplicación de controles.
- Fortalecer soportes de actividades de control definidas en el diseño de los controles-PAAC.

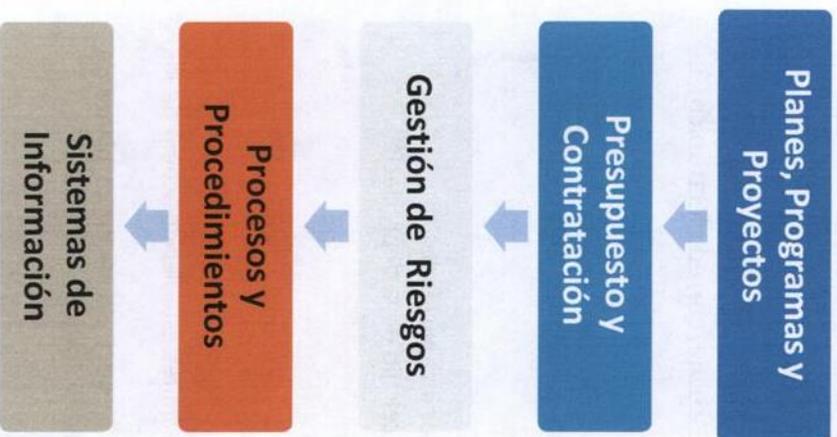
Planes Y Proyectos de inversión

- Continuar fortaleciendo la ejecución presupuestal para prevenir constitución de reservas que superen los límites establecidos como de los pagos programados de los proyectos y contratos.
- Fortalecer por parte de algunos líderes de dependencias, las medidas de seguimiento sobre los avances en las acciones de los planes de mejoramiento para prevenir incumplimientos o rezagos, mejorando el desempeño de los procesos o actividades a cargo.

Sistemas de Información Y Procesos Tecnológicos de la Entidad

- Fortalecer el control de acceso a sistemas de información de la entidad, mediante depuración periódica de autorizaciones de accesos y perfiles como actualización de procedimientos y copias de respaldo de la información.

3. Instrumentos Técnicos y Administrativos Evaluados



Seguimiento Cumplimiento de Metas PDD

Primer Seguimiento al 31 de Marzo del PDD UCCA

Segundo Seguimiento 31 de Diciembre PDD UCCA

Conclusión

- ✓ Los avances de metas reflejaron un adecuado control. Los datos revisados en la herramienta son consistentes con los soportes.
- ✓ Mantener el monitoreo y control sobre la gestión de las metas (magnitud y presupuesto).
- ✓ Tomar medidas oportunas frente a los factores que generan rezago en relación con la gestión contractual (contratos programados vs contratos suscritos).

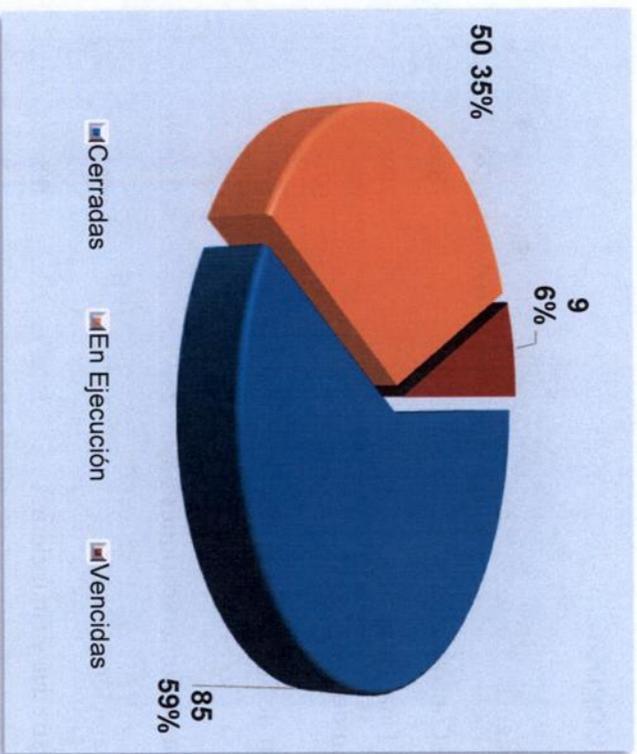
Seguimiento Subcomités Autocontrol Resolución 130 De 2019 Fortalecimiento del S.C.I

	Seguimiento a octubre 2021	Seguimiento a Octubre 2022
Mensual (Subdirecciones y Oficinas)	94%	94%
Bimensual (Direcciones)	100%	100%
Cuatrimstral (Subsecretaría)	100%	100%

RECOMENDACIONES

- ✓ Culminar y expedir modificación de la Resolución 130 de 2019.
- ✓ Reiteramos a la Oficina Consejería de Comunicaciones reportar de manera oportuna el acta del Subcomité, en constancia de su realización.

3. Estado Plan de Mejoramiento Auditorías Internas a 31 de diciembre 2022



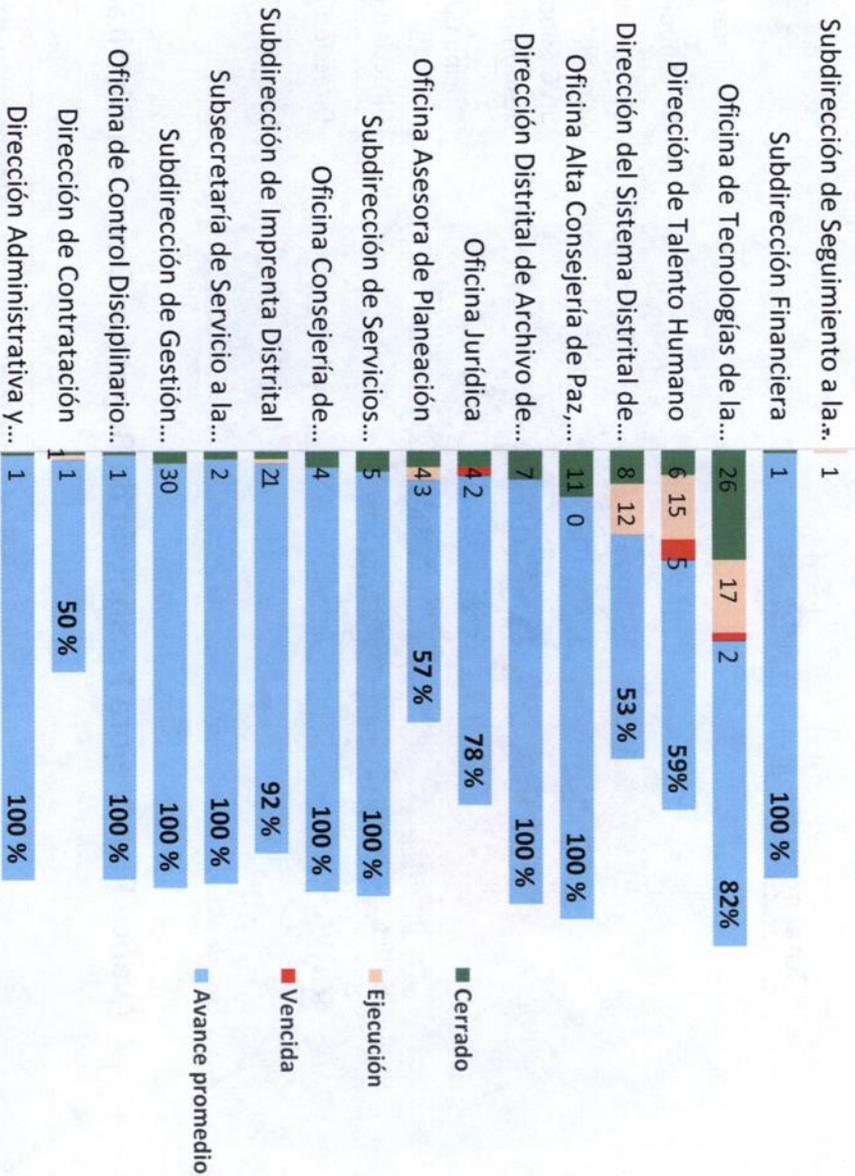
Vencimientos Cierre 2022

I Semestre: 7 II Semestre: 9

Dirección Talento Humano	5
Oficina TIC	2
Oficina Jurídica	2

Total acciones

144

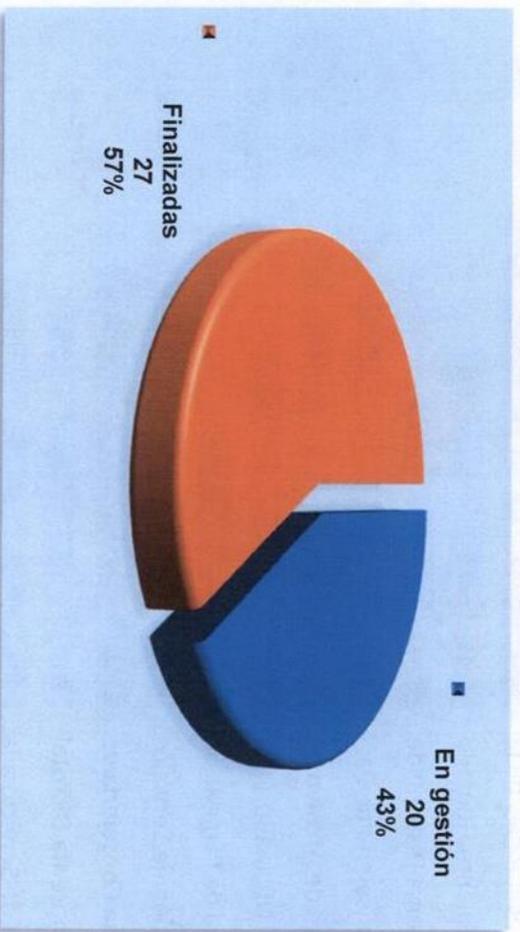


3. Auditorías Entes de Control Externo - Estado Plan de Mejoramiento Contraloría y Personería a 31 de diciembre 2022

Estado Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá

Total acciones

47



Dependencia	Cantidad Acciones	Promedio % Avance Acciones
DC - Dirección de Contratación	20	78%
SF - Subdirección Financiera	11	77%
SSA - Subdirección de Servicios Administrativos	7	62%
SIVC-Subdirección de Seguimiento a la Gestión IVC	5	100%
Oficina Consejería de Comunicaciones	2	0%
Dirección de Reparación Integral	1	100%
Dirección Administrativa y Financiera	1	0%
Avance General Plan Mejoramiento	47	60%

Avance Plan Mejora Personería de Bogotá a -Dirección Distrital de Calidad del Servicio

6 en ejecución

Promedio Avance acciones 58%



3. Resultado de Indicadores, Instrumentos y Evaluación del Proceso Auditor

Indicadores OCI al 31 Diciembre 2022

Indicador	% Cumplimiento
Cumplimiento actividades PAA 2022 (acumulado)	104%
Adopción Oportunidades de Mejora (meta 90%)	100% (91,1%)

Instrumentos de Auditoría Decreto 807 de 2019

Instrumento de Auditoría	Estado
Código de Ética	Cumple
Estatuto de Auditoría	Cumple
Procedimiento Auditoría de Gestión	Cumple
Carta de Representación	Cumple

3. Cumplimiento Plan Anual Auditorías 2022 –

Evaluación del Proceso Auditor

Resultados

Evaluación Auditados



Calificación Máxima 4

Resultado año 2021

3,93



98%



3,97

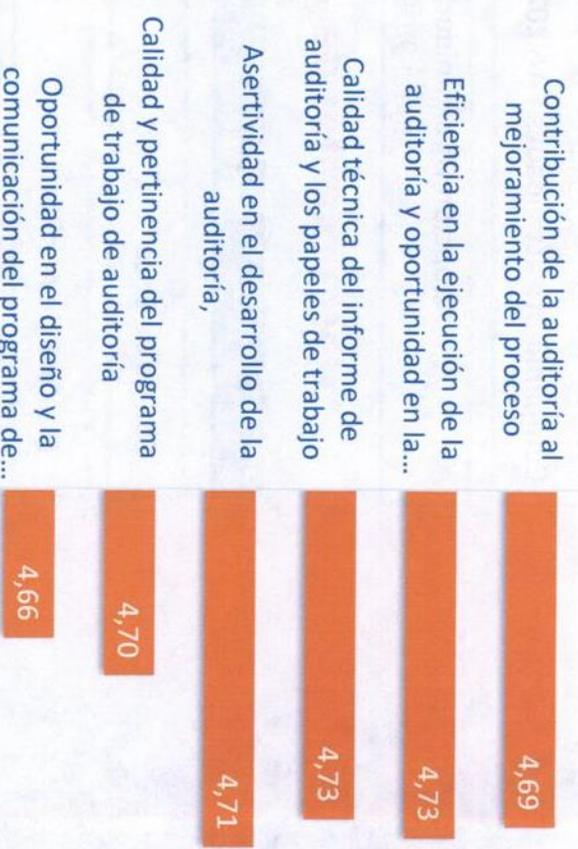


99%

Resultado año 2022

Resultados

Evaluación Líder de Auditoria



Calificación Máxima 5

Resultado 2022

4,71



94%

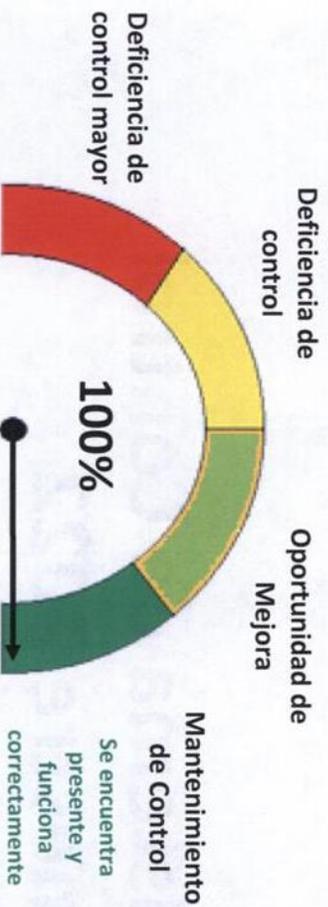




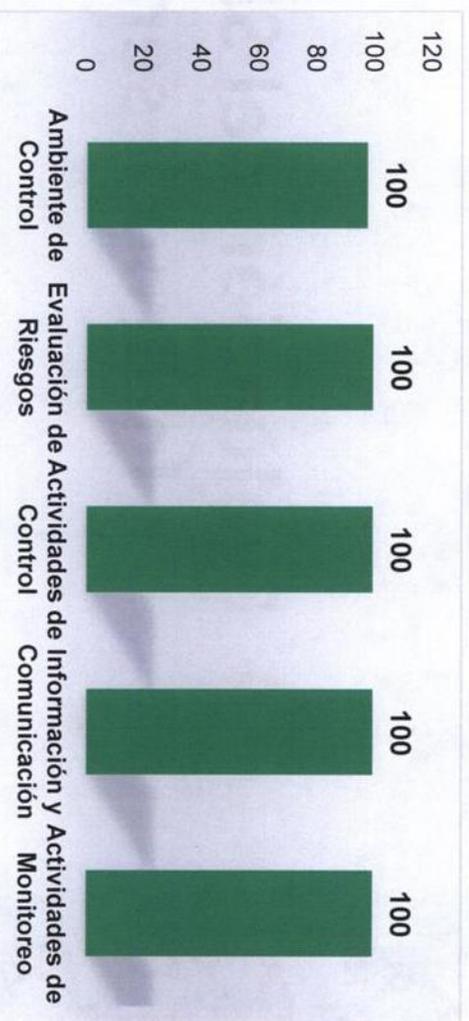
4. Evaluación del Sistema de Control Interno II semestre 2022

4. Evaluación del Sistema de Control Interno II semestre 2022

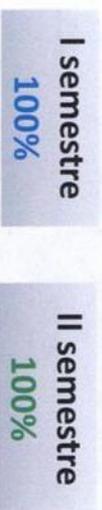
Estado del Sistema de Control Interno SG



Nivel de Cumplimiento por Componente



Vigencia 2022



Conclusión

De acuerdo con la valoración obtenida se concluye que el Sistema de Control Interno de la Secretaría General opera de manera armónica e integrada dentro del Modelo de Gestión de la entidad.
 Sus componentes se interrelacionan para el establecimiento de controles internos que orientan a la entidad al cumplimiento de sus objetivos.

FURAG MECI
 Resultado
 98,4



5. Propuesta Plan Anual de Auditoría 2023

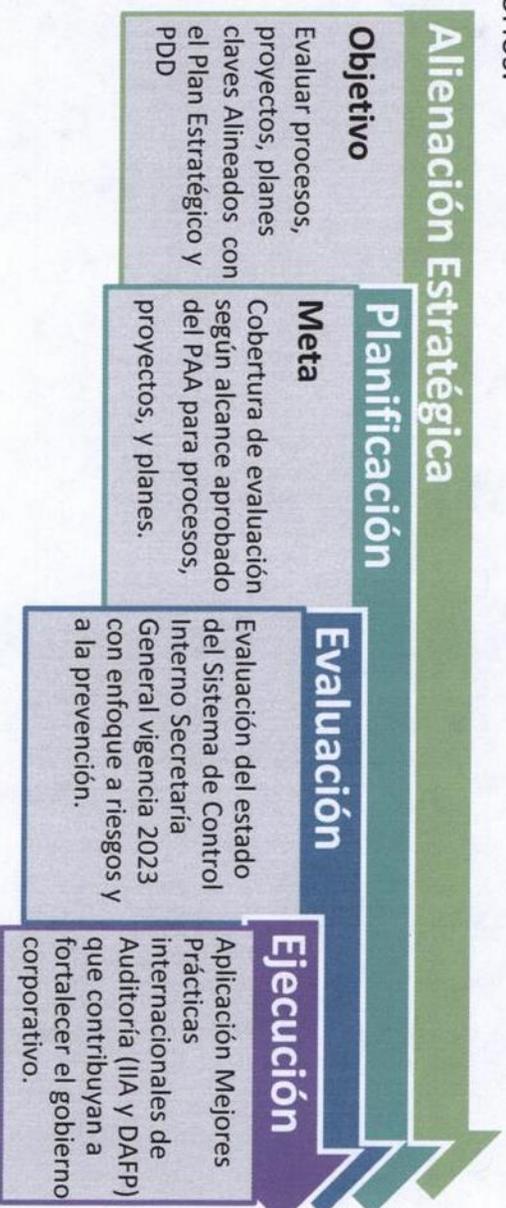
5. Propuesta Plan Anual de Auditorías 2023

Objetivo del Plan Anual de Auditoría PAA-2023

Contribuir al logro de objetivos Estratégicos y metas del Plan del Desarrollo a cargo de la Secretaría General, mediante evaluación independiente objetiva de aseguramiento y consultoría, generando valor al desarrollo de las operaciones o actividades de los procesos, planes, proyectos, con enfoque basado en riesgos y cumplimiento de la normatividad aplicable vigente.

Alcance

El Plan Anual de Auditorías 2023, propuesto tiene una cobertura de evaluación del **66%** del universo, definido como 106 unidades auditables, que abarca los procesos, proyectos, planes, políticas, sistemas de información, seguimientos e informes regulatorios.



5. Propuesta Plan Anual de Auditorías 2023

Universo Unidades Auditables

TIPO UNIDAD AUDITABLE	TOTAL	AUDITAR EN 2023	% COBERTURA
Procesos	16	10	63%
Políticas MIPG (incluye componente ambiental)	20	10	50%
ODS	4	4	100%
Proyectos de inversión	7	7	100%
Planes	13	10	77%
Informes regulatorios	17	17	100%
Seguimientos periódicos	8	6	75%
Ciclo auditorías internas de calidad	1	1	100%
Normas técnicas	1	1	100%
Otras auditorías de gestión	2	2	100%
Sistemas de Información Críticos	19	2	11%
TOTAL UA	106	70	66%



5. Propuesta Plan Anual de Auditorías 2023

✓ Universo Procesos Entidad - 16
 ✓ Procesos priorizados 2023 - 10

Criterios

PRIORIZACIÓN PROCESOS 2023

PROCESOS	Priorización	PAA 2023
Gestión de Contratación	79%	SI
Gobierno abierto y relacionamiento con la ciudadanía	67%	SI
Gestión de Servicios Administrativos y tecnológicos	65%	SI
Fortalecimiento de la Administración y la Gestión Pública Distrital	57%	SI
Gestión del Talento Humano	46%	SI
Gestión Financiera	43%	SI
Paz, Víctimas y reconciliación	37%	SI
Gestión de Recursos Físicos	37%	SI
Gestión estratégica de comunicación e información	31%	NO
Gestión de alianzas e internacionalización de Bogotá	27%	NO
Gestión Jurídica	22%	NO
Evaluación del Sistema de Control Interno	22%	NO
Direccionamiento Estratégico	22%	SI
Fortalecimiento Institucional	22%	SI
Gestión del conocimiento	22%	NO
Control Disciplinario	22%	NO

Nivel de Riesgo Inherente Entidad
 Por curva
 Extremo > = 70%
 Alto > = 50 %
 Moderado > = 30%
 Bajo < 30%
 40%

Tiempo transcurrido Última Auditoria
 <= 1 año: 1
 1 año <= 2 años: 2
 2 años <= 3 años: 3
 10%

Objetivos Estratégicos Asociados
 Sin objetivos: 1
 1 objetivo: 2
 2 objetivos: 3
 3 objetivos: 4
 4 o más objetivos: 5
 10%

Resultados Auditorías internas y externas
 Sin observaciones: 1
 1 a 2 observaciones: 2
 3 a 4 observaciones: 3
 4 a 6 observaciones: 4
 7 o más observaciones: 5
 20% y 20%

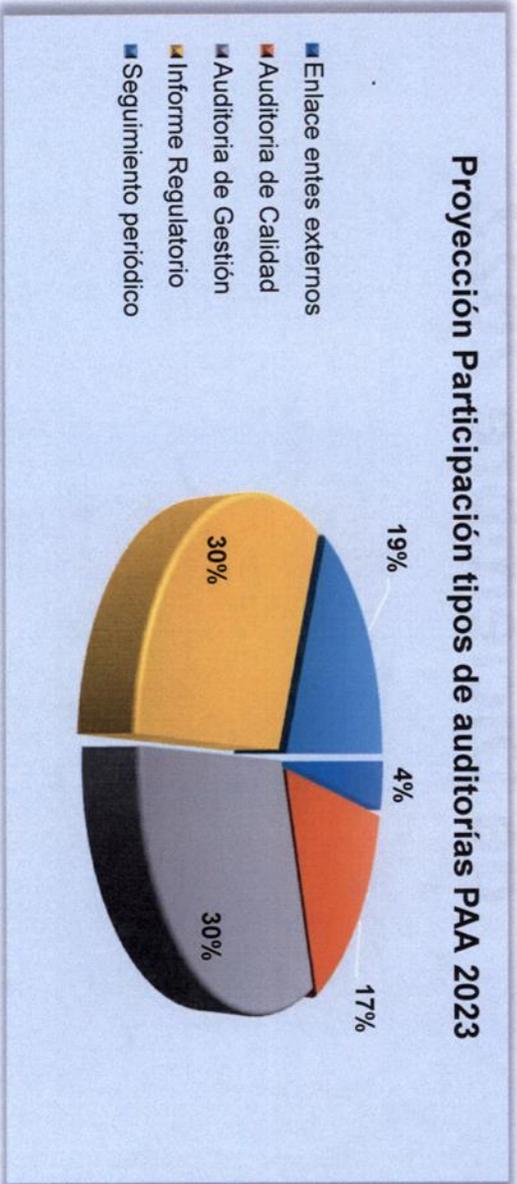
Priorización Alta > 50%
 100%
 A Auditar 2023

Priorización Media
 60%
 A Auditar 2023

Priorización Baja
 28%
 A Auditar 2023

5. Propuesta Plan Anual de Auditorías 2023

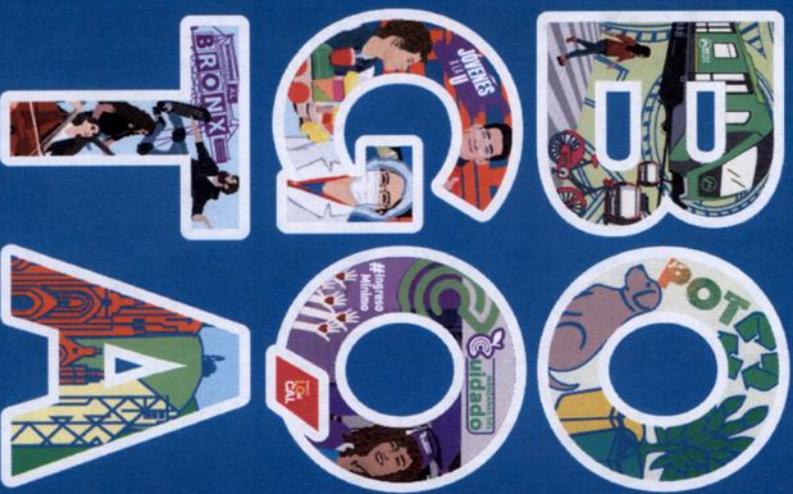
Apoyo Operativo		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Seguimiento al estado del PAA - Presentación y Preparación PAA 2024 CICC													
Gestorías Temáticas													
Enlace Entes Externos - Relacionamiento y Atención													
Temas Administrativos		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Asistencia Comités: Comité Distrital de Auditoría, Institucional de Control Interno; Conciliación, Sostenibilidad Contable; Contratación; Cartera.													
Subcomité de Autocontrol OCl - semanal													





6. Presentación Estados Financieros a 31 de Diciembre 2022

La



**que estamos
construyendo**

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DICIEMBRE 31 DE 2022

Subdirección Financiera

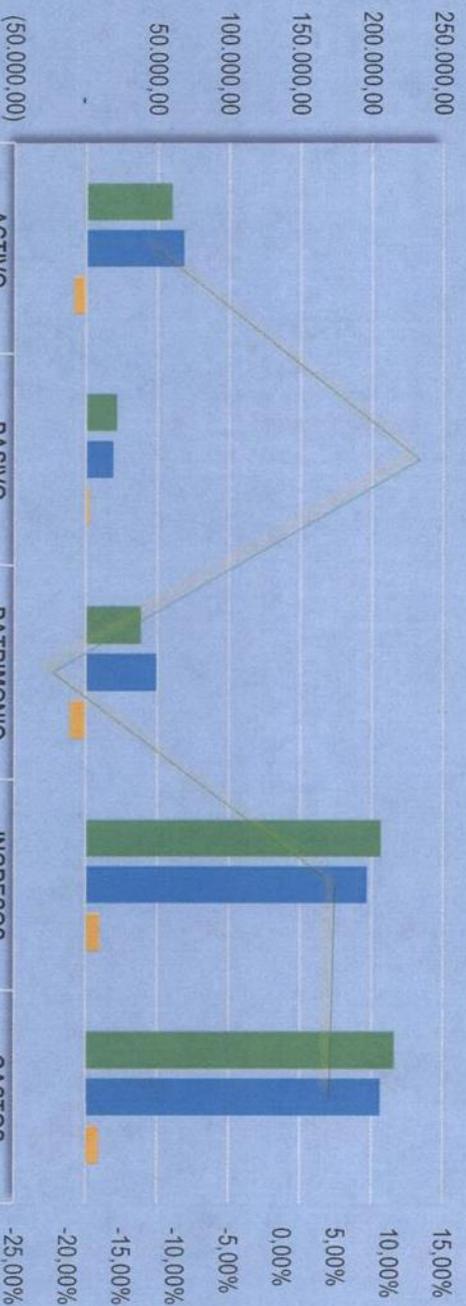
Ivan Javier Gomez Mancera – Subdirector

Sandra Patricia Lara – Contadora (e)



BOGOTÁ

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2022 - 2021

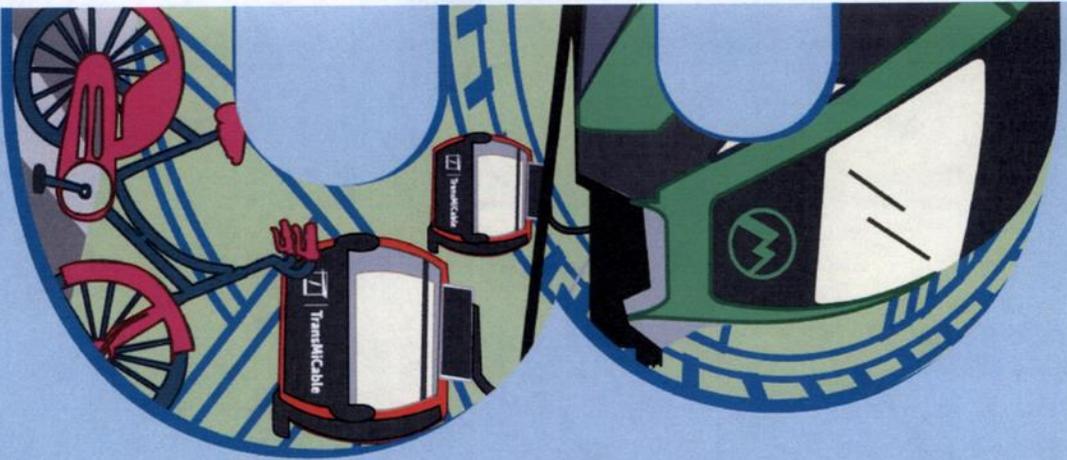


	ACTIVO	PASIVO	PATRIMONIO	INGRESOS	GASTOS
DICIEMBRE 2022	60.010,07	21.377,73	38.632,34	206.250,61	215.849,93
DICIEMBRE 2021	68.131,10	18.908,96	49.222,14	196.792,71	206.095,25
\$ VARIACIÓN	(8.121,03)	2.424,81	(10.545,84)	9.623,69	9.107,29
% VARIACIÓN	-11,92%	12,82%	-21,42%	4,89%	4,42%

■ DICIEMBRE 2022
 ■ DICIEMBRE 2021
 ■ \$ VARIACIÓN
 — % VARIACIÓN

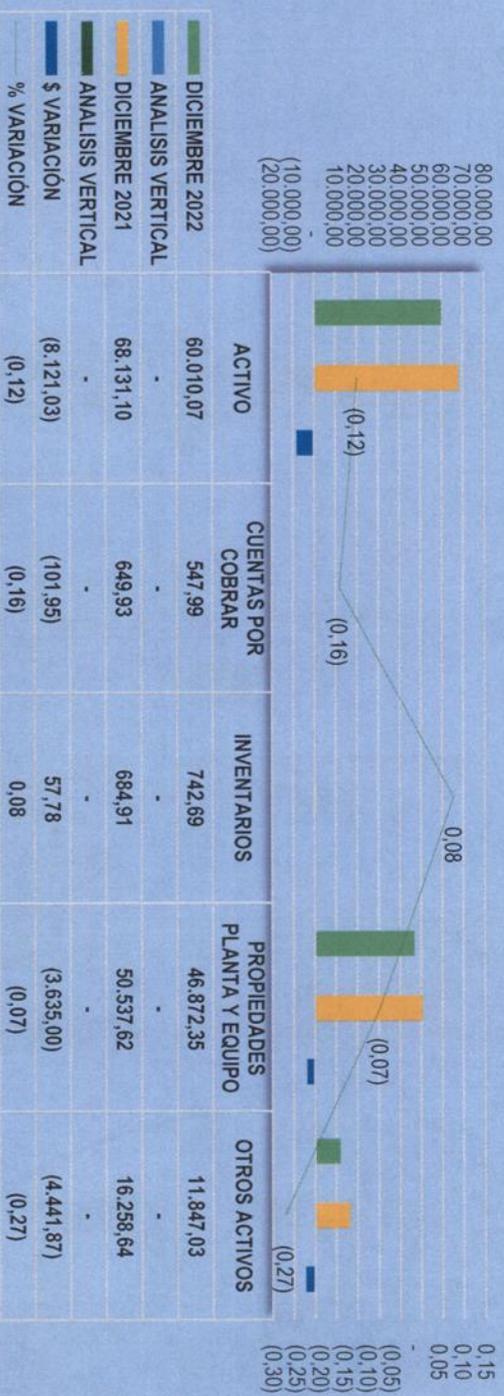
Cifras en millones de pesos





VARIACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

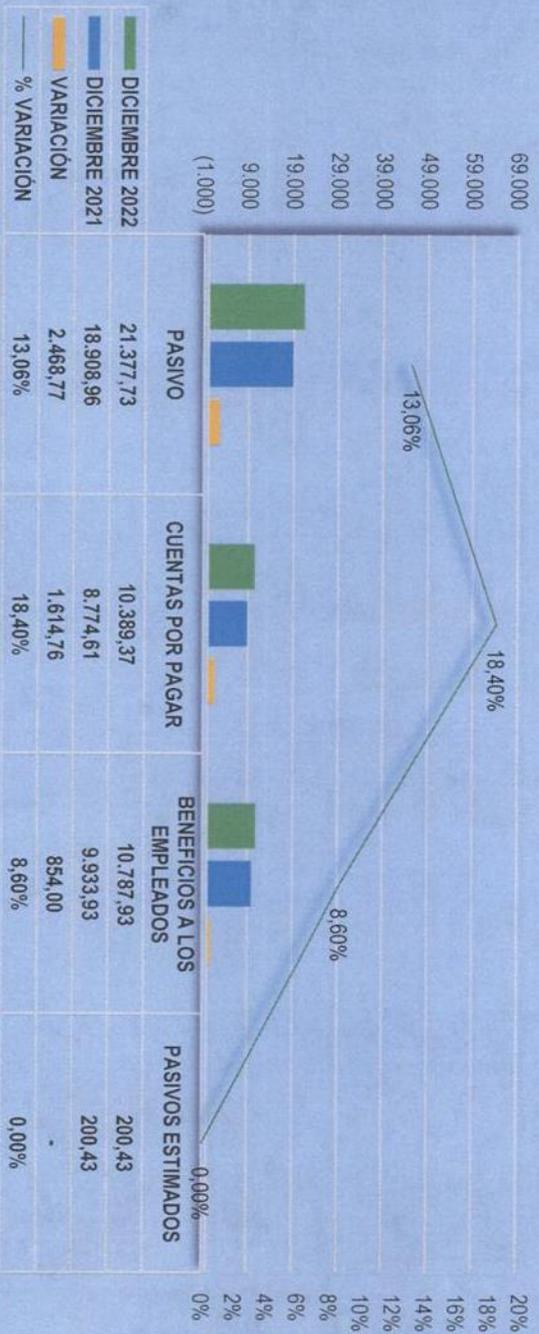
Variación Activo 2022 - 2021



Cifras en millones de pesos

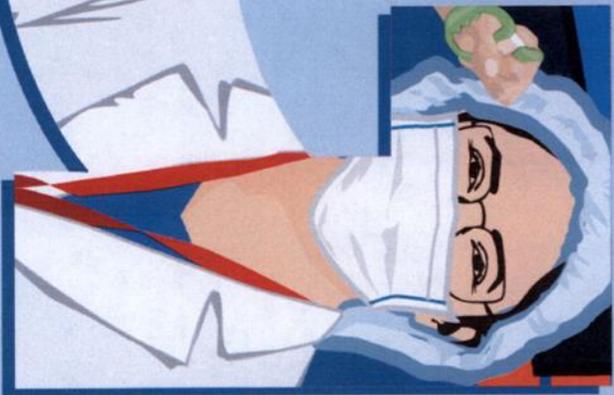
VARIACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Variaciones Pasivo Diciembre 2022/2021



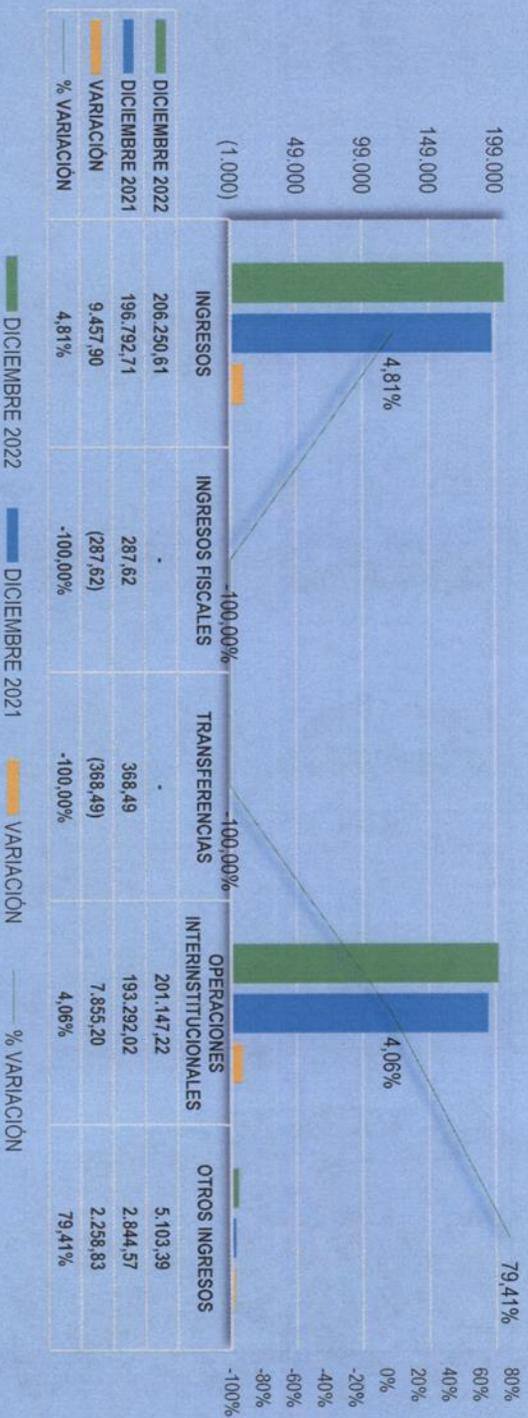
Cifras en millones de pesos





VARIACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Variaciones Ingresos Diciembre 2022/2021

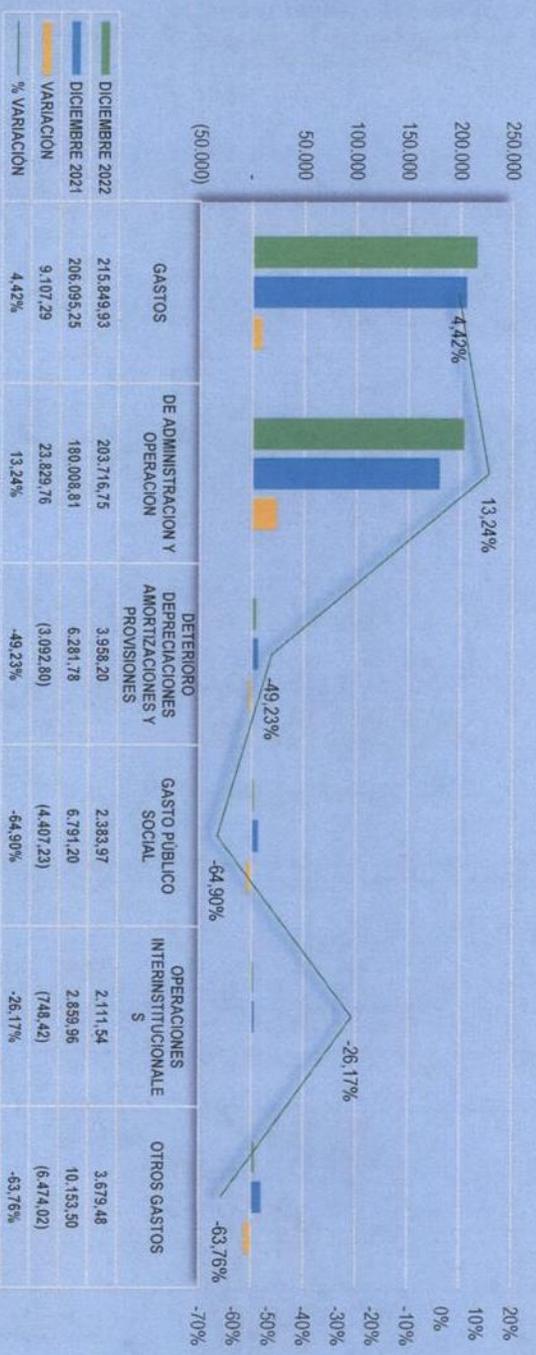


Cifras en millones de pesos



VARIACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Variaciones Gastos Diciembre 2022/2021



Cifras en millones de pesos



ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2022 - 2021

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
INGRESOS	206.250,61	196.792,71
INGRESOS FISCALES	-	287,62
TRANSFERENCIAS	-	368,49
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	201.147,22	193.292,02
OTROS INGRESOS	5.103,39	2.844,57
GASTOS	215.849,93	206.095,25
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	203.716,75	180.008,81
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.958,19	6.281,78
GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.383,97	6.791,20
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.111,54	2.859,96
OTROS GASTOS	3.679,48	10.153,50
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	- 9.599,32	- 9.302,54

Cifras en millones de pesos

AVANCES SIGNIFICATIVOS ESTADOS FINANCIEROS 2022



INCAPACIDADES

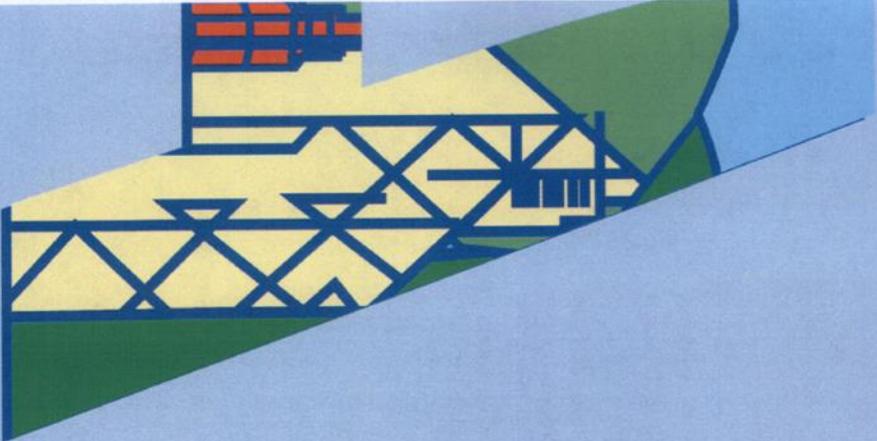


- Gestión de recaudo por parte de la Dirección de Talento Humano ante EPS para la recuperación de \$ 247 millones aproximadamente durante la vigencia 2022.
- Control del estado de cobro por incapacidad y EPS
- Seguimiento al estado de la cartera en el marco del comité de cartera de la entidad.
- Gestión de recobro con cada EPS a las cuales se les envió comunicaciones solicitando información sobre el estado de las incapacidades y el estado del pago de cada una de ellas.

MATERIAS PRIMAS



- Seguimiento periódico en los Comités de Sostenibilidad Contable de la vigencia 2022, al avance de la aplicación del sistema de costos de la Imprenta Distrital.
- Seguimiento y Control a las entradas y salidas de almacén de materias primas para la producción de artes gráficas.
- Control por orden de producción de las solicitudes de trabajos de impresión realizadas por los diferentes usuarios de los servicios de la Imprenta Distrital.
- Se actualizó la valoración de los inventarios de materias primas de la política contable de inventarios, pasado de PEPS a promedio ponderado.



AVANCES SIGNIFICATIVOS ESTADOS FINANCIEROS 2022

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION.



Durante la vigencia 2022 se logró la legalización de \$5,440 millones lo que permitió la disminución del saldo entre 2021 y 2022 de un 44,3%, correspondiente a 9 convenios vigentes y en ejecución.

Durante las sesiones del Comité de Sostenibilidad contable de la vigencia 2022, se realizó el seguimiento estricto a la ejecución de los convenios vigentes y que presentan algún tipo de inconveniente o retraso en la presentación de la información financiera.

BIENES EN BODEGA.



Se continuó con el control sobre el movimiento de los bienes devolutivos de la entidad, reflejando una disminución durante la vigencia 2022 del 30,4% por valor de disminución de \$437 millones.

Durante la vigencia 2022, se continuó con el manejo adecuado del inventario de los bienes muebles en bodega, reflejando un saldo final de \$0,00, demostrando una excelente gestión administrativa en el control de los bienes en uso y asignados a los servidores de la entidad.

Mejora continua con la realización de inventarios físicos y de control del movimiento de la Propiedad Planta y equipo de la entidad.

GESTIÓN FINANCIERA

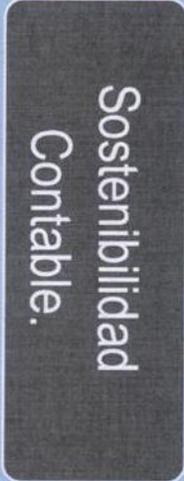


Depuración Contable



- La cartera por concepto de Arrendamiento mantuvo un comportamiento adecuado reflejando un saldo de \$4 millones al final del periodo 2022.
- Durante le vigencia 2022, se realizó la depuración (bajas) de cartera por concepto de incapacidades por valor de \$ 57 millones aproximadamente.
- Se realizó la depuración en bajas de 359 bienes devolutivos por valor de \$194 millones de pesos aproximadamente, así como la baja de 3790 bienes de consumo controlado con un valor en libros de \$0,00 y 2 bienes inservibles por valor de \$0.539 millones de pesos aproximadamente

Sostenibilidad Contable.



- Durante la vigencia 2022 se socializó el Plan de Sostenibilidad Contable, al cual se le hizo seguimiento periódico en el Comité de Sostenibilidad Contable.
- Se realizaron 9 sesiones del comité de sostenibilidad contable durante la vigencia 2022, con 8 comités ordinarios y 1 comité extraordinario.
- Se creó el Manual de Cartera de la entidad en cumplimiento con lo establecido en el Decreto 289 de 2021.
- Se actualizó la valoración de los inventarios de materia prima de la política contable de inventarios, pasado de PEPS a promedio ponderado.

Normativa



- En cumplimiento de la reforma tributaria se implementó la facturación electrónica en la entidad.
- En desarrollo del Decreto 289 de 2021 se creó e implementó el comité de cartera de la entidad, así mismo se emitió el manual de facturación y cobro de red CADE lo que permitió mejorar la gestión en el cobro y seguimiento.



ESTADO DE AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

12 acciones
de mejora

4 acciones
cerradas

5 acciones por cerrar
en enero 2023
3 acciones por cerrar
en junio 2023





7. Propositiones y Varios

¡Gracias!



BOGOTÁ

