



FORMULARIO INFORME CUALITATIVO

Entidad: **SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE**

CONTROL INTERNO CONTABLE AÑO 2020
FORTALEZAS
<ol style="list-style-type: none">1. La entidad cuenta con: Manual de políticas de operación contable, el cronograma insumo contable, el Plan de sostenibilidad contable y los procedimientos que componen el Proceso Contable, todos ellos debidamente adoptados, con los cuales se opera el proceso contable y se establecen, entre otros, los insumos que aporta cada dependencia, que incluyen periodicidad y plazo máximo de entrega.2. El equipo del área contable posee las competencias para desarrollar las actividades del proceso contable como lo establece la CGN.3. El acompañamiento, asesoría y capacitación de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital –SHD- es permanente y el aplicativo Bogotá Consolida de esa entidad controla el envío de la información financiera, debidamente validada y en las fechas establecidas.4. La Secretaría utiliza la versión actualizada del Catálogo General de Cuentas correspondiente al marco normativo aplicable en la identificación de los hechos económicos, ésta información es validada en el aplicativo Bogotá Consolida, antes de ser enviada.
DEBILIDADES
<ol style="list-style-type: none">1. Falta diligencia en la atención al Plan de sostenibilidad contable, especialmente en lo relacionado con la cartera a favor de la Secretaría, como son devoluciones de cobro coactivo y situación administrativa especial, lo cual puede afectar la razonabilidad de los estados financieros, igualmente ocurre con los saldos reflejados en los Ingresos recibidos por anticipado.2. Falta oportunidad en envío de la información contable por parte de las dependencias de la Secretaría, la Subdirección Financiera debe requerirla varias veces.3. El software de contabilidad no hace interfase con los aplicativos de almacén y nómina para asegurar la integridad de la información.



AVANCES OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS

1. La Subdirección Financiera elaboró un Plan de sostenibilidad contable, el cual fue socializado con las áreas involucradas mediante el radicado 2020IE37706 del 17/02/2020 y efectuó seguimientos periódicos en el Comité de Sostenibilidad Contable y en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICCI.
2. El proceso cuenta con cinco acciones de mejora formuladas dentro del Plan de Mejoramiento suscrito ante entes de control, relacionadas con las notas a los estados contables y procesos de validación, las cuales se encuentran en ejecución.

RECOMENDACIONES

1. Establecer cronogramas y planes de acción, para el cumplimiento de los planes de depuración contable.
2. Resolver por parte de la Dirección de control ambiental y sus subdirecciones, de manera prioritaria y urgente, las devoluciones de cobro coactivo y las situaciones administrativas especiales (requerimientos, recursos o demandas) de los títulos ejecutivos reconocidos contablemente en estos auxiliares, para continuar los trámites de cobro de manera oportuna.
3. Enviar con oportunidad y calidad al área financiera la información contable, por parte de todas las dependencias de la Secretaría.
4. Integrar al programa de contabilidad con los aplicativos de almacén y nómina para evitar reprocesos.

Firma

Nombre:

Cargo:


SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Firma

Nombre:

Cargo:


CAROLINA URRUTIA VASQUEZ
SECRETARIA DE AMBIENTE

VºBº


GUIOMAR PATRICIA GIL ARDILA
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Proyectó:

Sara Moyano 1/02/2021

Código: FCI-FO-10

Versión: 001

Fecha Vigencia: 2020-01-10