



## Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo FONADE



### INFORME PORMERONIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO – LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,  
o quien haga sus veces:

**LUIS EBERTO HERNÁNDEZ LEÓN**  
Asesor de control Interno

**Periodo Evaluado:** Marzo  
12 a Julio 12 del 2012

**Fecha de elaboración:** 12  
de julio del 2012

#### Subsistema de Control Estratégico

##### Avance:

- El área de talento Humano cuenta con programas anuales de capacitación, salud ocupacional y bienestar social, los cuales fueron adoptados mediante la Resolución No. 030 del 21 de marzo de 2012.
- La Administración busca en forma permanente, el desarrollo del Talento Humano de manera integral, a través de eventos orientados a mejorar el clima organizacional y las competencias.
- Se impulsa desde la Alta Dirección la labor de seguimiento a la gestión, con lineamientos para la aplicación de los sistemas de control interno y calidad, mediante programaciones anuales, apoyo al desarrollo de auditorías y socialización de resultados, entre otras actividades.
- Se tienen adoptados, documentados e implementados, la Misión, Visión y objetivos institucionales, se cuenta con procesos caracterizados, los cuales están siendo revisados y ajustados en la vigencia 2012.
- La estructura organizacional de FONADE es funcional y flexible, con niveles jerárquicos claramente establecidos, para la presente vigencia se tiene previsto la reestructuración de la Entidad.
- El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo, continúa con el cumplimiento de su plan Estratégico 2012-2014, el cual contiene 11 proyectos, encaminados al logro de los objetivos y metas trazados por la actual Administración, su evaluación es mensual y los resultados han sido presentados en Comité de Gerencia.
- En Administración de Riesgos:
  - Durante el primer semestre de 2012 el área de Planeación y Gestión de Riesgos dando cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia Financiera de Colombia en el Capítulo XXIII de la Circular Básica Contable y Financiera, respecto al Sistema de Administración de Riesgo Operativo (SARO), y en el Capítulo XI del título I de la Circular Básica Jurídica, referente al Sistema de Administración de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT), inicio el proceso de actualización del perfil de riesgo operativo (versión 4) y de lavado de activos y financiación del terrorismo (versión 2).
  - De esta manera, al cierre de junio de 2012 se culminó la etapa de identificación de riesgos, a través de mesas de trabajo con la participación de las áreas de la Entidad. En forma paralela, para dar

cumplimiento a lo establecido en el Estatuto anticorrupción Ley 1474 de 2011 en el artículo 73 se comenzó con la construcción del perfil de riesgos de fraude y corrupción.

- Adicionalmente, se está desarrollando un plan de fortalecimiento del SARLAFT, que incluye la actualización del manual y procedimientos correspondientes y la homologación de la metodología de SARO para la gestión de estos riesgos.
- En materia de riesgos financieros FONADE tiene implementados los Sistemas de Administración de Riesgo de Mercado (SARM) y de Liquidez (SARL) dando cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia Financiera, así mismo cuenta con mecanismos de monitoreo y seguimiento para la exposición al riesgo de solvencia y contraparte. En lo corrido del año 2012 se han ejecutado diferentes actividades de actualización de políticas y metodologías para la asignación de cupos de emisor y contraparte. Específicamente en los temas de riesgo de mercado y liquidez se ha efectuado la medición y seguimiento en la periodicidad establecida y se ha realizado la verificación del cumplimiento de los límites y cupos establecidos. Adicionalmente se han aplicado pruebas de desempeño a los modelos implementados.

#### **Dificultades:**

- Se identificaron debilidades en las áreas de Talento Humano y Organización y Métodos, por causa de la interinidad de los coordinadores, generando falta de continuidad en el cumplimiento de los procesos y funciones, además, creando reprocesos al interior de las mismas áreas.
- Un factor que demanda fortalecimiento, es el seguimiento a la evaluación de competencias, en especial para aquellos funcionarios que obtuvieron una puntuación menor a 70 puntos y que a la fecha no ha generado acciones correctivas.

#### **Subsistema de Control de Gestión**

#### **Avance:**

- Se tienen definidas políticas de operación, las cuales junto con los procedimientos establecidos, dan soporte a la gestión institucional, y se cuenta con un manual de operación (manual de calidad), de fácil consulta en el catalogo documenta por parte de los servidores. Estas herramientas se encuentran en revisión y ajuste acorde con las nuevas necesidades de la gestión institucional.
- Se realiza seguimiento e informes periódicos de las quejas y reclamos.
- Fonade dispone de un aplicativo de indicadores que le permiten hacer seguimiento, monitoreo de resultados al Plan estratégico institucional, a los proyectos críticos, a los procesos y a la gestión de la Entidad. Estos indicadores se integran en un tablero de control gerencial o Balanced Score Card que es permanentemente actualizado y analizado en la Junta Directiva, en el Comité de Gerencia y en otras instancias propias de la gestión de la Entidad. Con base en estos resultados se adoptan lineamientos, políticas e instrucciones para dinamizar la acción y corregir las debilidades.
- En el tema de información, la Entidad cuenta con canales como; el portal corporativo, página Web, carteleras, línea transparente.
- El área de Tecnología de la Información TI, actualmente esta optimizando e integrando procedimientos, con el fin de mejorar los servicios el cual se ve reflejado en la satisfacción de los usuarios.

- El área de TI se ha venido fortaleciendo con la adquisición de tecnología para el monitoreo de bases de datos e infraestructura tecnológicas, de esta forma garantiza la disponibilidad y seguridad de la información.
- Plan de continuidad de negocio En el primer trimestre de 2012 se efectuó la instalación y configuración, en los equipos del DataCenter de UNE EPM Telecomunicaciones S.A en Medellín, de las bases de datos, servicios y aplicaciones que soportan los procesos críticos de FONADE.
- Así mismo, en marzo de 2012 se preparó el programa anual de pruebas al Plan de Continuidad de Negocio, que incluye el Plan Preventivo, el Plan de Respuesta a Emergencias y el Plan de Reanudación y Recuperación con la participación de las áreas de Tecnología, Talento Humano y Servicios Administrativos. Así mismo, se diseñó la prueba inicial de funcionalidad de la infraestructura instalada en el centro de cómputo alterno (CCA) de Medellín, la cual se ejecutó entre el 20 y el 22 de abril de 2012 en el marco de la ventana de mantenimiento programada. En términos generales las pruebas fueron exitosas, con un indicador de éxito del 89%.

#### **Dificultades:**

- Aun cuando se cuenta con mejora continua en el área de TI, se necesita reforzar el sistema de gestión de la calidad con procedimientos que muestren la administración de los sistemas operativos y del centro de cómputo.
- Además se deben generar indicadores que permitan medir la gestión del área de TI, con sus componentes de disponibilidad, oportunidad y calidad del servicio.

#### **Subsistema de Control de Evaluación**

#### **Avance:**

- El control independiente se realiza con base en programación anual, en la cual se incluyen auditorías de calidad, en la presente vigencia se está adelantando un el proceso de auditoría integral y con enfoque en riesgos.
- La Asesoría de Control Interno con corte a 30 de junio, cumplió en un 96.55% el programa anual de actividades que incluye (auditorías internas de control interno y/o calidad, actividades, seguimientos, informes de Ley, atención entes externos, y control de requerimientos), resultado de estas actividades se han generado acciones por parte de los evaluados, en aras de subsanar las debilidades detectadas y en procura del mejoramiento continuo del Sistema de control Interno.
- Las Auditorías realizadas en el periodo son: Diagnostico de Gerencia de Proyectos, Gerencia de proyectos, cuentas por cobrar, procesos judiciales, tecnología de la información y auditorías de calidad a todos los procesos.
- Se continua con la evaluación trimestral del plan de mejoramiento institucional (Plan de mejoramiento transmitido en el SIRECI, de la Contraloría General de la República), resultados que se han presentado en comité de Gerencia y el Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de control Interno, con la periodicidad establecida.
- Se han realizado dos (2) comités de Auditoría y Coordinación del Sistema de control Interno en los meses de marzo y junio de 2012.
- Se realiza seguimiento a los planes por procesos trimestralmente con apoyo de los auditores de calidad.
- Los acuerdos de gestión se suscribieron teniendo en cuenta la norma establecida, en la cual los subgerentes cuenta con 4 meses para su formulación después de la posesión, se tiene prevista la primera evaluación a partir del segundo semestre del 2012, por parte del área de planeación y gestión de riesgos.

**Dificultades:**

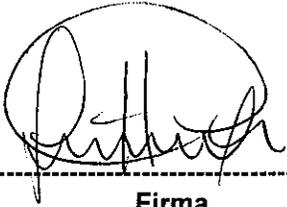
- Los planes de acción por procesos no son coherentes respecto a la causa de los hallazgos, se hace necesario que se replanteen y se ajusten a las necesidades de la entidad, con el objeto de fortalecer y mantener los sistemas existentes.

**Estado General del Sistema**

- El Sistema de Control Interno del Fondo Financiero de proyectos de desarrollo, contiene los productos y elementos necesarios para su funcionamiento, como modelo es óptimo, pero es importante su mantenimiento para el logro de su sostenibilidad y mejora continua.

**Recomendaciones**

- Como recomendación para todas las áreas, se sugiere realizar el seguimiento periódico de planes y acciones (plan de mejoramiento CGR, plan institucional, planes de acción por procesos, acuerdos de gestión, indicadores, riesgos y controles, productos no conformes). Este ejercicio es fundamental para la autoevaluación que deben realizar todos los líderes de proceso, y tal como lo establece el Modelo Estándar de Control Interno, es verificar permanentemente la efectividad de los controles de los procesos, el cumplimiento de metas y resultados, y tomar acciones correctivas y/o preventivas, necesarias para garantizar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'D' followed by several cursive letters, positioned above a horizontal dashed line.

Firma