



# Informe pormenorizado de control interno

**Periodo Evaluado: 12 Julio de 2015 a 12 noviembre de 2015**

**LUIS E. HERNÁNDEZ LEÓN**

**Asesor de Control Interno**

**Fecha de elaboración: 12 noviembre de 2015**

# MODULO DE CONTROL PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Talento Humano

Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos



- Durante el período evaluado se realizó la divulgación de los valores y principios en las Jornadas mensuales de Orientación al Nuevo Servidor (julio, agosto, septiembre y octubre de 2015).

## Desarrollo del Talento Humano

Se continúa con la ejecución del Plan Estratégico Institucional de Gestión Humana PEIGCH contiene el PIC, Plan Institucional de Capacitación, Sistema de Estímulos (plan de Incentivos y Programa de Bienestar) y Sistema de Seguridad de la Información:

### *Plan Institucional de Capacitación*

Algunas de las capacitaciones realizadas son los siguientes:



- Estratégica.PIC
- Proyección del Presupuesto 2016
- Gestión PQR
- Régimen de Contratación



Estratégica PIC



Proyección de presupuesto 2016



Gestión PQR



Régimen de Contratación

Algunos de las actividades realizadas son las siguientes:

- Celebración de Cumpleaños.
- Torneo de bolos.
- Torneo de fútbol.
- Caminata ecológica
- Día de la familia.



Celebración de Cumpleaños



Torneo de bolos

★ **TORNEO FÚTBOL 5 FONADE 2015** ★

**Equipos Femeninos Inscritos:**  
 ✓ INTEL ✓ GAZETA  
 ✓ FICSI 26

**Equipos Masculinos Inscritos:**  
 ✓ LECA ✓ IPS-FC  
 ✓ EPS ✓ TEL-FC  
 ✓ LOS VIGILANTES ✓ INE  
 ✓ BARRIO DEL BIENO ✓ JORNALISTAS  
 ✓ MAN GONZALE ✓ INDEP.26  
 ✓ ANTONIO LEONARDO ✓ BARRIO DEL BIENO  
 ✓ FICSI 26 ✓ TEL-FC  
 ✓ FICSI

**CONGRESO TÉCNICO**  
**JUEVES 16 DE JULIO DE 2015**  
 02:00 p.m.  
 Auditorio FONADE

✓ Charla Deportiva  
 ✓ Sorteo de Grupos

¡Recuerda a tu equipo llegar puntuales!

Torneo Fútbol 5

**UN DÍA LLENO DE BIENESTAR PARA TÍ**

Sábado 25 de Julio  
**BOYACÁ**

MUSEO EL FÓSIL, INFIERNITO Y TALLER DE ARTESANÍAS EN RÁQUIRA

SALIDA 05:00 a.m. desde Compensar Av. 68  
 REGRESO 09:00 p.m.

Incluye:  
 Transporte ida y regreso.  
 Caminata ecológica.  
 Guía turística  
 Dos refrigerios (mañana y tarde).  
 Almuerzo  
 Apoyo Médico  
 Seguro  
 Instalaciones y Actividades

Inscripciones:  
[inscripciones@fonade.gov.co](mailto:inscripciones@fonade.gov.co)  
 Ext. 12840

Plazo máximo:  
 hasta el jueves 23 de Julio

FONADE  
 Fondo de Mejoramiento del Ambiente

compensar

Caminata ecológica

Sábado 22 de Agosto  
**Día de la Familia FONADE**

compensar

**Recomendaciones:**

- ✓ La principal recomendación es la de cuidar a los menores de edad, más allá cuanto más pequeño es el niño.
- ✓ Para grandes y pequeños: Incluya en su equipaje bloqueador solar y aplíquese abundantemente en rostro y nuca. Se recomienda el uso de gerra y gafas.
- ✓ No olvide los repelentes contra mosquitos ni las lociones o cremas para calmar picaduras de insectos.
- ✓ Al bajar de nivel con relación al mar, es posible sentir los oídos tapados. Masticar chicle, posar saliva son pequeños trucos que ayudan.
- ✓ Frutas, agua y jugos bajos en dulce manténganse hidratados.
- ✓ Recuerde llevar sus documentos de identidad y los carnés de afiliación al sistema de salud (y medicamentos si son de control).
- ✓ Lleve sólo lo necesario.
- ✓ No lleve mucho dinero en efectivo, joyas u objetos de valor, el cuidado de estos objetos son su responsabilidad.

**PUNTO DE ENCUENTRO**  
**05:00 a.m.**  
 •Compensar Av. 68, # 49A - 47  
 •Parqueadero N° 2 Buses de Salidas Empresariales  
 •Contacto: Pilar Espinel  
 •Teléfono: 3103070229

Día de la familia

## Seguridad y Salud en el Trabajo

Algunas de las actividades realizadas en el marco del plan de Seguridad y Salud en el Trabajo son:

- En las sesiones de orientación al nuevo servidor, se divulga las generalidades de seguridad y salud en el trabajo.
- Pausas activas con el apoyo de la ARL Positiva dirigidas a todos los colaboradores de la Entidad.



- Capacitación de la brigada de emergencias



- Sensibilización y aplicación de la batería de riesgo psicosocial a los colaboradores de la Entidad



Sensibilización



Aplicación de la batería de riesgo psicosocial

- Simulacro de emergencia



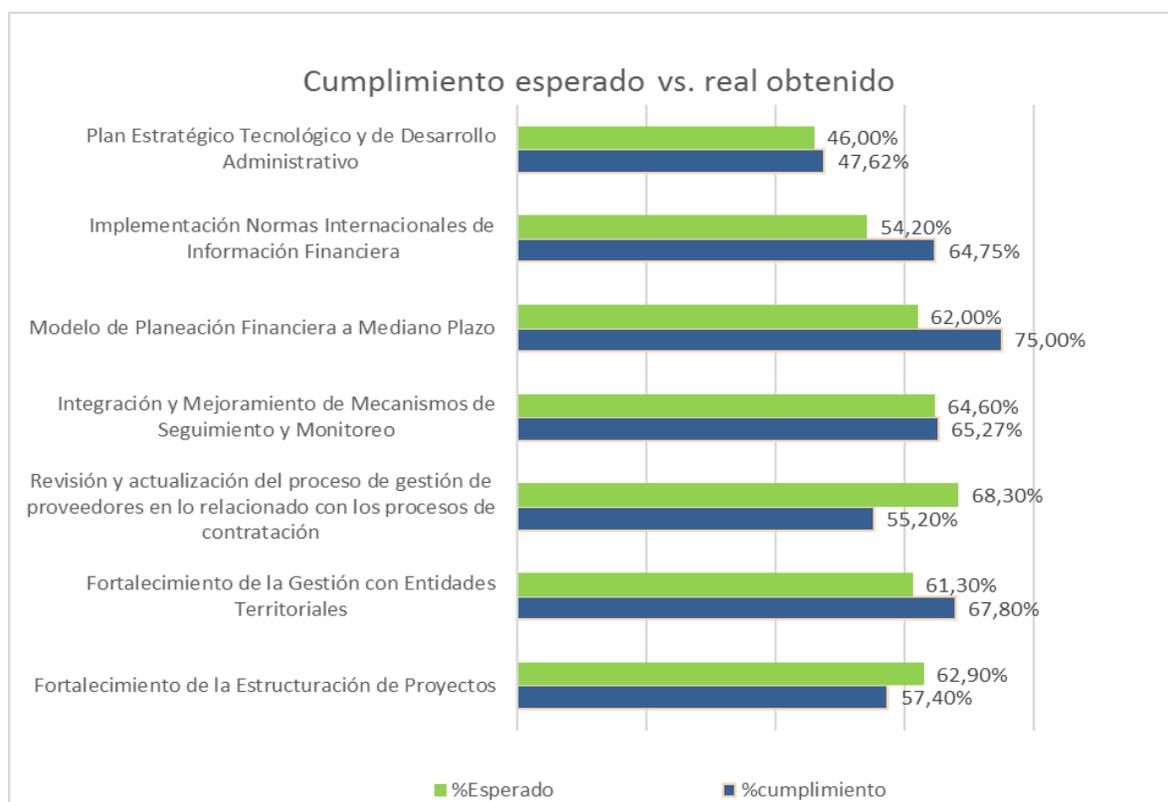
Realizado el 28 de octubre de 2015



## Direccionamiento Estratégico

### Planes, Programas y Proyectos

- Con corte a 30 de junio de 2015, la Asesoría de Control Interno realizó seguimiento a las actividades el plan de acción, como resultado se obtuvo que el cumplimiento total fue del 62%, sustentado en el avance de las actividades registradas, que involucran a los diferentes procesos de la Entidad, frente a un 59,90% esperado al cierre del periodo, presentando un 2,10% por encima, lo que indica en el contexto general que la gestión se ha realizado de acuerdo a los tiempos programados para la ejecución de las actividades. A continuación se relaciona el cumplimiento real vs. el cumplimiento esperado por cada uno de los proyectos:



El área de Planeación y Gestión de Riesgos realizó seguimiento mensual al avance de los proyectos, el cual es socializado a través de correo electrónico a los responsables de su ejecución.

Modelo de Operación Por Proceso

Se realizó la actualización de los siguientes documentos del SGC – de FONADE:

- 3 Manuales.
- 15 Procedimientos
- 3 Guías e instructivos.
- 22 Formatos.

No. / CÓDIGO		DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN	RUTA	VERSIÓN	FECHA DE VIGENCIA	FECHA DE PUBLICACIÓN
PAP621		Procedimiento	Comisión de Servicios	Portal corporativo / Catálogo documental / SGC - Catálogo documental del Sistema de Gestión de la Calidad / Procedimientos / Procesos de Apoyo / IV. Gestión Administrativa / PAP621 - Descargar aquí.	2	2015-10-28	2015-10-30
GDI300		Guía	Matriz de responsabilidades	Portal corporativo / Catálogo documental / SGC - Catálogo documental del Sistema de Gestión de la Calidad / Instructivos y Guías / Procesos de Estrategias / II. Gestión del método y buenas prácticas / GDI300 - Descargar aquí.	2	2015-10-28	2015-10-30
FMI401		Formato	Evaluación de Desempeño de Evaluadores	Portal corporativo / Catálogo documental / SGC - Catálogo documental del Sistema de Gestión de la Calidad / Formatos / Procesos misionales / III. Evaluación de proyectos / FMI401 - Descargar aquí.	1	2015-10-28	2015-10-30
FAP159		Formato	Cuenta de Cobro	Portal corporativo / Catálogo documental / SGC - Catálogo documental del Sistema de Gestión de la Calidad / Formatos / Procesos de Apoyo / II. Gestión financiera / FAP159 - Descargar aquí.	2	2015-10-28	2015-10-30
FAP326		Formato	Control de Organización, Digitalización e Inventario Documental	Portal corporativo / Catálogo documental / SGC - Catálogo documental del Sistema de Gestión de la Calidad / Formatos / Procesos de Apoyo / II. Gestión administrativa / FAP326 - Descargar aquí.	3	2015-10-28	2015-10-30

Estas actualizaciones fueron divulgadas a través de correo electrónico por parte del área de Organización y Métodos y publicadas en el catálogo documental de la Entidad

Se formularon los planes de acción en las áreas misionales teniendo en cuenta los resultados de las encuestas, con el fin de subsanar las debilidades detectadas.



## Estructura Organizacional

MAPA DE PROCESOS VS. ÁREAS	
PROCESO	ÁREAS
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Gerencia General, Planeación y Gestión de Riesgos
GESTIÓN DEL MÉTODO Y BUENAS PRÁCTICAS	Subgerencia Administrativa, Organización y Métodos
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	Subgerencia Administrativa, Equipo de Comunicaciones y Relaciones Corporativas
GESTIÓN DE PROVEEDORES	Subgerencia de Contratación, Estudios Previos, Procesos de Selección, Gestión Contractual, Liquidaciones
ESTRUCTURACIÓN DE PROYECTOS (Negociación, planeación, ejecución y cierre).	Subgerencia Financiera, Banca de Inversión y Asociaciones Público - Privadas (APP)
EVALUACIÓN DE PROYECTOS (Negociación, planeación, ejecución y cierre).	Subgerencia Financiera, Evaluación de Proyectos
GERENCIA DE PROYECTOS (Negociación, planeación, ejecución y cierre).	Subgerencia Técnica, Ciencia tecnología y emprendimiento, Desarrollo económico y social, Infraestructura productiva, Infraestructura social, Minas e Hidrocarburos, Desarrollo Territorial

A través de jornadas de orientación al nuevo servidor, se sensibilizó a los colaboradores, en la relación entre la estructura y los procesos definidos en el modelo de operación de la Entidad.

## Indicadores de Gestión

Tabla No. 2. Comportamiento de los indicadores respecto de los rangos de medición.

PROCESO	COMPORTAMIENTO DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN POR PROCESO							
	PERIODICIDAD MENSUAL				PERIODICIDAD MENSUAL			
	jul-15				ago-15			
	SATISFACTORIO	ACEPTABLE	CRÍTICO	NO MEDIDO	SATISFACTORIO	ACEPTABLE	CRÍTICO	NO MEDIDO
Gestión de Proveedores	5	1	2		5	3		
Gestión del Método y Buenas Prácticas	1		1		1		1	
Estructuración de Proyectos	1				1			
Gerencia de Proyectos	7	1	4		6	2	4	
Evaluación de Proyectos	1		1		2			
Gestión Administrativa	4	1			4	1		
Gestión del Capital Humano	2	1				2	1	
Gestión Financiera		4		1	1	3	1	
Monitoreo	2				2			
<b>TOTAL INDICADORES POR RANGO</b>	<b>23</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>22</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
<b>PORCENTAJE PROMEDIO DE INDICADORES (RANGOS)</b>	<b>57,5%</b>	<b>20,0%</b>	<b>20,0%</b>	<b>2,5%</b>	<b>55,0%</b>	<b>27,5%</b>	<b>17,5%</b>	<b>0,0%</b>

De acuerdo a los indicadores de gestión por procesos definidos, se han realizado las mediciones y análisis de acuerdo a la periodicidad en las hojas de vida del indicador. Adicionalmente, el área de Organización y Métodos realiza un seguimiento mensual a su reporte y lo socializa a través de correo electrónico a todos los colaboradores de la Entidad; cumpliendo lo establecido en el PDI306 *Indicadores del Sistema de Gestión de Calidad Versión 06*.

## Administración del Riesgo

Frente al Sistema de Administración de Riesgo Operativo se ejecutaron diferentes actividades para dar cumplimiento a los requisitos normativos contemplados en el capítulo XIII de la Circular Básica Contable y Financiera de la Superintendencia Financiera (Circular Externa No. 100 de 1995), entre otros se destacan:

- La actualización del perfil de Riesgo Operativo de cada uno de los procesos de la Entidad, el cual fue abordado a través de mesas de trabajo con los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, así como a través de formularios enviados por correo electrónico. Resultado de estas mesas de logró cumplir el ciclo de Gestión de Riesgos en cuanto a: establecimiento del contexto, identificación y modificación de Riesgos, valoración de Riesgos, identificación y documentación de controles y valoración de la eficacia de los mismos.
- Revisión y depuración de la información del Perfil de Riesgo 2015 de cada uno de los procesos. Actualmente se están generando los diferentes reportes e informes que serán presentados al Comité Integral de Riesgos en la sesión de diciembre de 2015.
- Capacitación sobre el registro de eventos de Riesgo Operativo, dirigido a los Gestores de Riesgo e inducción a nuevos colaboradores y gerentes de área.

### IDENTIFICACION DE RIESGOS



- Formulación de un plan de acción sobre las recomendaciones de la Asesoría de Control Interno en respuesta al Informe de Auditoría Interna al SARO.
- Levantamiento de planes acción, con la participación de las áreas, frente a los eventos de riesgo operativo materializados en el primer semestre de 2015 de mayor recurrencia.
- Elaboración del informe de eventos de riesgo operativo y de indicadores del primer semestre de 2015; y revisión y formulación de propuesta de ajustes a indicadores de riesgo operativo.

Por otra parte, se encuentran en curso, la actualización de documentación del SARO y, la implementación del módulo de eventos en el aplicativo ERA (Enterprise Risk Assesor) a través del cual se gestionan los riesgos operativos de la Entidad.

## MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Autoevaluación Institucional

Autoevaluación del Control y Gestión

FONADE cuenta con mecanismos de verificación y autoevaluación como: comités, Sistema de Administración de Riesgos Operativos (SARO), indicadores de gestión, documentación del Sistema de Gestión de Calidad, entre otros.

Se continuo con la implementación para todos los procesos del formato Informe de autoevaluación y gestión por procesos sistema de gestión de calidad – MECI., de acuerdo a lo establecido en el PDI300 Autoevaluación y gestión por procesos SGC – MECI.

La Asesoría de Control Interno, dando cumplimiento a su rol de fomento de autocontrol ha realizado una campaña de sensibilización dirigida a todos los colaboradores de la Entidad.



## Auditoría Interna

Piezas de sensibilización: Fomento autocontrol

De acuerdo al el Plan Anual de Auditorías SCI -2015 aprobado por el Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de Control Interno, se han ejecutado las siguientes auditorías en el periodo evaluado:



Se realizó el ciclo general de auditoría al SGC de Fonade, en el mes de agosto de 2015 a todos los procesos de la Entidad, donde se concluyó que la entidad mantiene implementado el SGC e identifica las desviaciones que podrían afectar la prestación del servicio.

Adicionalmente, durante el período evaluado, se realizó un seguimiento cuatrimestral a las acciones del Sistema de Control Interno, planes de tratamiento de riesgos, acciones de Sistema de Gestión de Calidad con corte a 30 de junio; que se ejecutó en el mes de julio.

Las auditorías internas de calidad y/o de control Interno, se realizan con enfoque en riesgos.

Auditoría a la Gestión y Resultados 2015 de la CGR

## Dictamen Estados Financieros

*La opinión a los estados financieros es sin salvedades para el año 2014*

## Resultados cuenta fiscal

La Contraloría General de la República **fenece la cuenta de la Entidad por la vigencia fiscal correspondiente al año 2014.**

Se establecieron:

- **Doce (12) hallazgos administrativos**, de los cuales, cinco (5) tienen posible connotación disciplinaria y uno (1) tiene posible connotación disciplinaria y penal e incidencia fiscal.

## Plan de Mejoramiento

El plan de mejoramiento de los resultados de la auditoría de la CGR Vigencia 2014, se suscribió en el SIRECI el 8 de septiembre de 2015. La Asesoría de Control interno realizó evaluación con corte a 30 de septiembre de 2015, arrojando el siguiente resultado:

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015							
<u>ADITORIAS</u>	No. Hallazgos vigentes	No. De Metas	Metas Cumplidas al 100%	Metas Cumplidas Parcialmente	Metas sin cumplir Vencido el Termin	Metas dentro del Termin	%de Participación por Auditoria en el Plan de Mejoramiento
AUDITORIA DE GESTION Y RESULTADOS VIGENCIAS 2011 Y 2012	1	1	0	0	1	0	4%
AUDITORIA A LA GESTION Y RESULTADOS VIGENCIA 2013	14	19	18	1	0	0	50%
AUDITORIA CONVERGENCIA TERRITORIAL 2011-2013	1	2	0	2	0	0	4%
AUDITORIA A LA GESTION Y RESULTADOS VIGENCIA 2014	12	34	12	9	0	13	43%
<b>TOTALES</b>	<b>28</b>	<b>56</b>	<b>30</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>
A 30 de septiembre de 2015 el cumplimiento del plan de mejoramiento fue 99,23%. De las 56 metas del plan suscrito, 30 se cumplieron en un 100%, 12 están en avance parcial, (no ha vencido el término de su ejecución), 13 sin avance no ha vencido el termino y 1 meta incumplidas - venció el 30 de noviembre de 2014 (Con avance del 70 %de ejecución)							

## INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

### Información y Comunicación Interna

A través del correo electrónico se han realizado campañas de divulgación de diferentes temáticas, mediante piezas comunicacionales durante el período evaluado:



Planación y Gestión de Riesgos

**Boletín No. 7 - 2015**

**SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN**

Es importante tener en cuenta medidas de seguridad para protegerse a sí mismo y a la información, siempre habra una posibilidad de ser hackeado. Es vital y conducir un auto, no importa que tan seguro sea, también requiere te seguridad en acciones. Si embargo, siempre de haber sido el culpable, todavía puedes protegerte. Entre las medidas de seguridad más importantes, incluye: nunca revelar la contraseña de tu correo electrónico y mantener tus dispositivos seguros. Siempre que sea necesario, haz una copia de seguridad de tus datos.

Para ayudarte a estar preparado, analicemos varias maneras para determinar si tu computadora, cuenta personal o información ha sido comprometida y cómo responder de la mejor forma. La mayoría de usuarios, cuando se les respaldan a un incidente o ataque, no se dan cuenta de que existen dispositivos, una cuenta o información que están en tu trabajo, que hayan sido comprometidos, reparte al incidente al centro de atención a usuarios o al equipo de seguridad de las organizaciones involucradas, según las instituciones que te proporcionen.

INGRESA AQUÍ

**¡CUIDADO! TU TAMBIÉN PUEDES SER VÍCTIMA**

El término Phishing es utilizado para referirse a uno de los métodos más utilizados para obtener información confidencial de los usuarios. El atacante como si fuera un empleado de alguna institución o empresa de servicios públicos, se vale de la voz de alguna institución para solicitar y obtener información confidencial de los usuarios. El atacante como puede ser una computadora o información detallada sobre la seguridad de crédito o otra información bancaria de la víctima.

El usuario como si fuera un empleado de alguna institución o empresa de servicios públicos, se vale de la voz de alguna institución para solicitar y obtener información confidencial de los usuarios. El atacante como puede ser una computadora o información detallada sobre la seguridad de crédito o otra información bancaria de la víctima.

Seguridad de la Información

El logro de las **Metas Institucionales** y los **Objetivos Estratégicos** es Compromiso de **Todos**

Se acerca el **fin de año** y necesitamos de tu esfuerzo para cumplir el **Plan de Acción** definido.

Los **Objetivos Estratégicos** son:

- Fortalecimiento de la Actividad Mensual
- Desarrollo Organizacional
- Sostenibilidad Financiera
- Calidad y oportunidad en la ejecución de los proyectos

Área de Planificación y Gestión de Riesgos

FONADE consume **1,7 toneladas** de papel al mes

Para producirlos se necesitan **124.000 litros** de agua

Lo que consumirías **hojando** a diario durante **10 años**

FONADE Proyecto que transforma vidas

CERO PAPEL

Objetivos Estratégicos

Cero Papel

Información y Comunicación Externa

**RENDICIÓN DE CUENTAS 2015**

El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo FONADE, invita a clientes, proveedores, comunidad en general y demás grupos de interés a participar en su

**AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2015.**

Espacio institucional para informar los resultados de las labores adelantadas en el último año por la Entidad, y sus perspectivas.

2 de diciembre de 2015  
Auditorio Compensar,  
Cl. 94 #23-43, Bogotá  
8:00 a.m.  
Confirmación de asistencia:  
rendiciondecuentas@fonade.gov.co

Transmisión en vivo por internet:  
www.fonade.gov.co.

Consulte nuestro Informe de Rendición de Cuentas en [www.fonade.gov.co](http://www.fonade.gov.co).

Remítanos los temas que sería de su interés conocer, diligenciando el formato de inscripción y consulta dispuesto en el sitio web.

Con respecto a la rendición de cuentas, durante la presente vigencia se encuentra en etapa de alistamiento de la audiencia pública, la cual se llevará a cabo el 2 de diciembre de 2015 en la Sede Compensar de la calle 94.



Se tiene actualizado el Micro sitio de la página Web, con informe el rendición de cuentas y el formulario de inscripción en cumplimiento de los lineamientos de la cartilla del DAFP. Asimismo, el proceso de convocatoria se ha realizado con envíos masivos de correos electrónicos y mensajes de textos con la invitación.



**RENDICIÓN**   
DE **CUENTAS** 2015   
FONADE  
Proyectos que transforman vidas



Adicionalmente, dando cumplimiento a la Ley de Transparencia se realizó un blog para la participación ciudadana en la construcción de la Política Editorial de FONADE.

## Sistemas de Información y Comunicación

FONADE cuenta con un Software especializado de base de datos, sistemas operativos, procedimientos, guías y portal corporativo los cuales soportan la integridad de la información y adicionalmente, se ha generado un plan de fortalecimiento tecnológico con el cual se propende por el mejoramiento en este sentido, implementando nuevas herramientas y controles.

El grupo de control calidad y seguridad tiene establecido un protocolo de revisión de información donde evalúa el funcionamiento de los aplicativos en los pasos a producción.

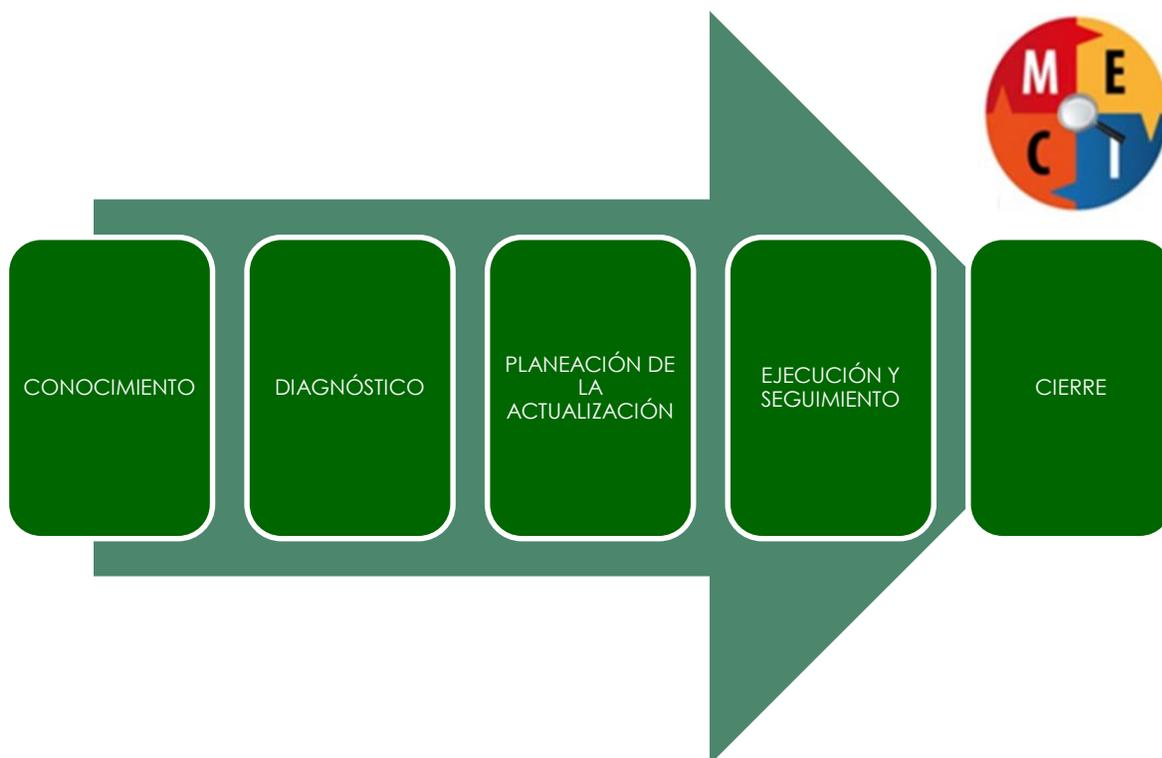


## Aspectos a fortalecer y mejorar

1. Se reitera la debilidad del informe anterior , que aunque la entidad cuenta con aplicativos que soportan la operación del Negocio, no se cuenta con un sistema de Información robusto que administre todos los aplicativos que apoyan la gestión.
2. Se presenta inoportunidad en la formulación de acciones, adicionalmente, existen debilidades en la definición y/o ejecución de los planes de acción (SGC/SCI), ya que se evidenció que las actividades no se cumplen en los tiempos programados y se mantienen las debilidades encontradas dentro de los procesos auditados.
3. Con respecto a los indicadores de gestión adoptados por la Entidad se recomienda revisar su pertinencia y fortalecer el análisis de datos para la toma de decisiones que conlleven a la mejora continua de cada uno de los procesos.
4. Fortalecer la aplicación de los instrumentos adoptados por la Entidad para autoevaluación.
5. Se recomienda el seguimiento a la ejecución de las acciones formuladas de acuerdo a los resultados de la encuesta de satisfacción donde se evaluó la vigencia 2014.
6. Con respecto a los acuerdos de gestión, teniendo en cuenta los cambios de gerentes públicos, se recomienda suscribirlos en un plazo no mayor a cuatro (4) meses después de su posesión.

## Seguimiento Plan Actualización MECI 2014

Teniendo en cuenta las fases establecidas **Decreto 1083 de 2015 (Decreto 943 del 21 de mayo de 2014)**, la Entidad actualizó el MECI; actualmente se encuentra desarrollando la fase de cierre:



*(Original Firmado)*

**LUIS E. HERNANDEZ LEON**

Asesor de Control interno

Elaboró: VIVIANA ROCIO BEJARANO/MARIA JANETH PATIÑO