

SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

Corte: 30 de abril de 2014



FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO
FONADE



ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
ESTRATEGIAS ANTICORRUPCION ENFOCADAS AL TALENTO HUMANO					
Código de Ética - Código de Buen Gobierno	Ingeniero Industrial	Se han realizado actividades dirigidas a los colaboradores con el propósito de fortalecer la cultura de la integridad, las cuales además permiten orientar en aspectos de actuación pública hacia el cumplimiento de los principios y valores establecidos en la Entidad. Actividad permanente	Talento Humano	Cumplida	Código de Ética. MDI 006 V. 5 Código de Buen Gobierno MDI 005 V.2 Presentaciones: Orientación al Nuevo Servidor AREA T.H. 2014. Orientación al Nuevo Servidor Fonade - D. dicipinarios 2014. Orientación al nuevo servidor - SARLAFT Orientación al nuevo servidor SARO y seguridad de la información Lista de asistencia: A actividades de capacitación, Orientación al Nuevo Servidor: 31 de enero, 14 de febrero, 21 de marzo 2014.
Capacitación y divulgación de información sobre control y prevención del fraude y corrupción	Ingeniero Industrial	Socialización de información de interés a los colaboradores de FONADE, mediante capacitaciones en las jornadas de <i>Orientación al Nuevo Servidor</i> sobre los siguientes temas: • Divulgación del Código de Ética • Sistema de Administración de Riesgo Operativo - SARO • Seguridad de la Información • Sistema de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT • Control Interno Disciplinario Capacitaciones: • Sistema de Administración de Riesgo Operativo - SARO - ERA Actividad permanente	Talento Humano	Cumplida	Presentaciones: Orientación al Nuevo Servidor AREA T.H. 2014. Orientación al Nuevo Servidor Fonade - D. dicipinarios 2014. Orientación al nuevo servidor - SARLAFT Orientación al nuevo servidor SARO y seguridad de la información Lista de asistencia: A actividades de capacitación, Orientación al Nuevo Servidor: 31 de enero, 14 de febrero, 21 de marzo 2014.
MECANISMOS ANTICORRUPCION EN LA CONTRATACION					
Etapas Estudios Previos:					
Base de datos para la estandarización de presupuestos de proyectos de obra.	Ingeniero Civil	Se evidenció el cumplimiento en la elaboración de la base de datos, teniendo como punto de partida el consolidado de los presupuestos ejecutados en proyectos con 6 meses de anterioridad. Con fundamento en esto, se estandarizaron los precios promedio de mercado de insumos por departamento y sus municipios mas cercanos y se estructuraron los ítem's que determinan los costos directos de los presupuestos. Sin embargo, con el propósito de asegurar la funcionalidad y utilidad del aplicativo, en el acuerdo de gestión suscrito entre la Gerencia y la Subgerencia Técnica se incluyó como objetivo la actualización permanente e implementación del sistema de presupuesto con precios Fonade. (SISEP) Dentro del alcance para la puesta en funcionamiento del aplicativo se encuentran: 1.Actualización edición e incorporación del listado de ítems 2.Consecución de cotizaciones precios del mercado 3.Cargue del listado de precios del mercado (insumos) 4. Primer corte de actualización y ajuste de análisis de precios unitarios 5.Verificación de presupuestos, prueba y ajustes versión No 1 6.Segundo corte de actualización y ajuste de análisis de precios unitarios 7.Verificación de presupuestos, prueba y ajustes versión No 2, 8.Tercer corte de actualización y ajuste de análisis de precios unitarios en el aplicativo, 9.Verificación de presupuestos, prueba y ajustes versión final 10. Socialización del aplicativo a gerentes de convenio, profesionales de fábricas y estudios previos. Con corte al mes de abril se observa avance de las dos primeras actividades. Se ha conformado un equipo bajo la coordinación del Ing. Carlos Acosta (Gerente de unidad de infraestructura social) que consta de un coordinador y dos profesionales cuya tarea principal es la de mantener actualizados los materiales a nivel nacional. Lo anterior, con el apoyo de los supervisores de las diferentes unidades, quienes realizan cotizaciones en cada uno de los municipios de Colombia donde la Entidad se encuentre desarrollando proyectos. Estas cotizaciones se realizan sobre 160 materiales básicos.	Estudios Previos	En avance	Entrevista de auditoría con Luz Adriana Sánchez (22 de abril del 2014), profesional de la Unidad de Estudios Previos Base de datos para la estandarización de presupuestos de proyectos de obra. Asignación de personal para la actualización de la base de datos. Contratos de prestación de servicios profesionales No. 2014744, 20141091, 20141092, con el objeto de "Apoyar labores técnicas y de alimentación del sistema de base de datos del SISEP". Acuerdo de gestión firmado entre Natalia Arias Echeverry y Juan Carlos Parada del 1 de abril de 2014 con vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014.
Aplicación para la estandarización del cálculo del AIU (Administración, Imprevistos y Utilidad)	Ingeniero Civil	Se observó un avance de cumplimiento del 92% en el diseño de la aplicación para la estandarización del cálculo del AIU. Sin embargo, no se ha podido implementar, ya que requiere que los precios de los insumos, transporte, mano de obra, equipos y materiales sean actualizados, de tal forma que: - Una vez relacionados y actualizados los costos directos en el presupuesto de obra - Identificada la magnitud o escala del proyecto - Una vez se defina el personal mínimo requerido por el proyecto y su dedicación al mismo Para darle una mayor celeridad y responsabilidad, elaboró el acuerdo de gestión entre NATALIA ARIAS ECHEVERRY y JUAN CARLOS PARADA que tiene como objetivo la unificación, elaboración e implementación de criterios para el cálculo de los costos indirectos (AIU) asociados a los proyectos que desarrolla Fonade. cuyas actividades principales se determinan así: 1. Elaboración de un documento con los lineamientos para el cálculo del AIU según los criterios de Fonade, 2. Plantilla ajustada (hoja de cálculo) para el costo del AIU con lineamientos establecidos, 3. elaboración de tabla de honorarios utilizados para establecer los costos indirectos asociados a los proyectos que ejecuta Fonade, 4. Socialización del documento de los lineamientos y la tabla de honorarios a los gerentes de unidad, gerentes de convenio profesionales de fábricas y profesionales de estudios previos, capacitación en el uso del documento de los lineamientos y la tabla de honorarios a los gerentes de unidad, gerentes de convenio profesionales de fábricas y profesionales de estudios previos.	Estudios Previos	En avance	Se observó el acuerdo de gestión firmado entre NATALIA ARIAS ECHEVERRY y JUAN CARLOS PARADA el 1 de abril de 2014, y tiene una vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014.
Etapas Procesos de Selección:					
Publicidad de información de Procesos de Selección	Abogado	En el sitio web en el link de "Consultas de Contratación - buscador de procesos", se publica toda la información de los procesos de selección (OPC, OCC, MCU, MCC y MCO) que se adelantan en la Entidad. Esta actividad ha sido contratada con Carolina Rivera de la Gerencia de Unidad de Procesos de Selección, de la Subgerencia de Contratación, responsable de publicar la información de los diferentes procesos. Así mismo se asegura la publicación en diario de amplia circulación de la convocatoria pública a los procesos OPC y OCC, con el contrato N° 20141138 de 2014 suscrito entre FONADE y SERVIMEDIOS LTDA. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se observó: Proceso de selección N° OPC-031 de 2014.(sitio web) Contrato N° 20131159 de 30 de julio de 2013, suscrito entre FONADE y Carolina Rivera Contrato N° 20141138 de 2014, suscrito con SERVIMEDIOS LTDA.
Medidas de seguridad en la manipulación y salvaguarda de documentos del proceso de selección	Abogado	Como medidas de seguridad para salvaguardar la información producida a lo largo de cada proceso de selección, se tiene: 1) Digitalización de cada expediente (actividad de responsabilidad de servicios administrativos - archivo). 2) Custodia de las ofertas no ganadoras en un espacio determinado para el efecto, en el sótano del edificio de Fonade, así como de las ofertas económicas que no han sido abiertas, esta actividad está a cargo de Freddy Alonso Reina Sandoval - Contrato N° 2014178. 3) custodia de las ofertas que se encuentran en evaluación por parte del Comité Evaluador. 3) transferencia y custodia en el archivo de la Entidad. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se evidenció en el sitio web "Consultas de Contratación - buscador de procesos", la digitalización de los diferentes procesos de selección. Se pueden verificar las ofertas digitalizadas en el sistema de información ORFEO. El archivo de gestión que reposa en la Entidad se encuentra ubicado en la sede de FONADE (Calle 26 No. 13- 19) y es donde se encuentran los registros físicos de los procesos de selección terminados (con sus respectivas propuestas).

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
Realización de audiencias de Procesos de Selección	Abogado	Según la naturaleza del proceso se realizan audiencias. Estas son convocadas y por ende asiste en pleno el Comité Evaluador de cada proceso. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Todas las audiencias se graban en el sistema de audio y video instalado en los auditorios de la Entidad. Como evidencia en este seguimiento se observó la correspondiente al proceso de selección OPC-031-2014, para la adquisición de material didáctico e instrumentos musicales para la dotación de seis (6) Centros de Desarrollo Infantil - CDI del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF.
Acompañamiento procesos de selección de gran complejidad por entes de control	Abogado	El acompañamiento de entes de control, tales como la Procuraduría, se solicita en los procesos de cuantías mayores y/o que presentan algún grado de complejidad. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se confirma la presencia del referido ente de control, en el proceso OPC-019-2014, para contratar la prestación del servicio de Revisoría Fiscal para el EL FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO – FONADE.
Manejo de anticipos a través de Fiducias	Abogado	En los contratos de obra pública principalmente, donde se pactan anticipos, se ha establecido que la administración de los mismos se haga a través de fiducias mercantiles. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Particularmente se evidenció que en el contrato de obra pública N° 213423, suscrito entre FONADE y INACI LTDA, se pactó el contrato de fiducia mercantil irrevocable de administración del anticipo y pagos, celebrado entre INGENIERÍA ASESORÍAS COMERCIO E INVERSIONES LTDA - INACI LTDA y LA FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR - FIDUCOLDEX.
Asignación del Comité Evaluador en todos los procesos	Abogado	Se presenta la designación del comité evaluadores en todos los procesos de selección (OPC, OCC y en los de mínima cuantía MCU, MCC y MCO). Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se evidenció el memorando N° 20145100131736 de fecha 3 de abril de 2014, en el cual se designó por parte de la Gerente de Unidad de Procesos de Selección, el comité evaluador para el proceso de selección cuyo objeto consiste en contratar una agencia de viajes para el suministro de tickets aéreos nacionales e internacionales requeridos por FONADE Grupo 1, funcionamiento y Grupo 2, contratación derivada.
Revisión documentos generados dentro del proceso de selección	Abogado	Entre los controles aplicados se encontró que adicional a los abogados asignados para cada proceso, existe un grupo de tres (3) abogados que revisan el contenido de los documentos generados dentro del proceso de selección, estos son: Fabiola Téllez Fontecha, Natalia Cortés y María Alejandra González, particularmente los relacionados con las respuestas a las observaciones formuladas por los distintos oferentes. En cumplimiento de lo anterior, todos los documentos generados en los procesos de selección se encuentran con visto bueno de quienes proyectan y revisan, entre ellos la minuta contractual. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se evidenció el Vo. Bo. en los documentos generados en el proceso de selección OPC 019-2014 (para contratar la prestación del servicio de Revisoría Fiscal para el FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO – FONADE
Rechazo y reporte de ofertas inconsistentes, con presuntas falsedades	Abogado	Cuando se presentan este tipo de inconsistencias, inmediatamente se avisa a la aseguradora. Así mismo, se rechaza la oferta y se remite a la Asesoría Jurídica para la respectiva denuncia. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se observó el memorando N° 20145100062733 de 17 de febrero de 2014, por el cual se trasladó a la Asesoría Jurídica la documentación contradictoria presentada dentro del proceso OPC-155 de 2013 ("CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CORREGIMIENTO DE SALGAR, MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA, DEPARTAMENTO DE ATLANTICO").
Rechazo de ofertas por inhabilidades, incompatibilidades y conflictos de interés	Abogado	En las reglas de participación en el literal b) del numeral 2.4.8. está prevista esta causal de rechazo. Actividad permanente	Procesos de Selección.	No Aplica	A la fecha de la presente vigencia no se ha presentado la situación.
Análisis, elaboración y revisión de adendas generadas dentro de los procesos de selección en curso	Abogado	Se confirmó la expedición de tres (3) adendas en el Proceso de Selección OPC-018-2014, las cuales fueron generadas entre el 25 y el 28 de febrero de 2014. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Se revisaron publicadas en la página web de la Entidad, adendas del Proceso de Selección N° OPC 018-2014, que tiene como objeto la compraventa de los elementos que conforman el kit de oficina y el kit operativo requeridos en la fase II y III del tercer censo nacional agropecuario, de acuerdo con los requerimientos que realice la Entidad contratante en el marco del Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos N° 213050.
Privacidad en la identidad del Comité Evaluador	Abogado	Esta actividad se implementó para evitar que los oferentes conozcan la identidad de cada uno de los miembros del comité evaluador y de este modo no tengan acceso a ellos. Actualmente en aplicación de este mecanismo de protección, los documentos no contienen los nombres de los evaluadores sino solamente su firma. Actividad permanente	Procesos de Selección.	Cumplida	Lo anterior se confirmó en el proceso de selección OPC-019 de 2014, para contratar la prestación del servicio de Revisoría Fiscal para el EL FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO – FONADE.
Etapas Gestión Contractual:					
Publicidad de información en materia de contratos	Abogado	La información de los procesos contractuales (OPC, OCC y de mínima cuantía MCU, MCC y MCO), se publica en el sitio web / link "Consultas de Contratación - buscador de procesos" de la Entidad. La actividad de alimentar y mantener actualizada toda la información de los procesos en curso ha sido asignada a la contratista Carolina Rivera, de la Gerencia de Unidad de Procesos de Selección, de la Subgerencia de Contratación. Así mismo se asegura la publicación en diario de amplia circulación de la convocatoria pública a los procesos OPC y OCC, con el contrato N° 20141138 de 2014, suscrito entre FONADE y SERVIMEDIOS LTDA. También existe una publicación de información contractual en el SECOP, para aquellos contratos que aún se rigen bajo las disposiciones del Estatuto para la Contratación Pública (ley 80 de 1993). Actividad permanente	Gestión Contractual	Cumplida	Se evidenció publicado el proceso de selección N° OPC019-2014, en la página web de FONADE, cuyo objeto es contratar la prestación del servicio de Revisoría Fiscal para el FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO – FONADE.
Realización de audiencias para la exigibilidad de sanciones pecuniarias en contratos de régimen privado	Abogado	La activación de los procesos sancionatorios pueden ser vía audiencia o vía requerimiento escrito. El resultado de dichos procesos es una comunicación escrita que contiene la decisión de la Entidad. Para los contratos de régimen privado, las audiencias pueden desarrollarse bajo los lineamientos del procedimiento establecido contractualmente o con base en el procedimiento definido en el clausulado de seguros de cumplimiento especialmente diseñado para entidades públicas sometidas al régimen privado. Actividad permanente	Gestión Contractual	No Aplica	En la ejecución del contrato N° 2120885 de 2013, celebrado entre FONADE y CONSORCIO ESTUDIOS SOBERANIA, se observó la comunicación N° 2015000302591 de fecha 29 de noviembre de 2013, en la cual se convoca a los integrantes del consorcio, al interventor y a la aseguradora al cierre del trámite (audiencia) por presunto incumplimiento de obligaciones contractuales. A la fecha de la presente vigencia no se ha presentado la situación.
Realización de audiencia para la imposición de sanciones pecuniarias y declaratorias de incumplimiento en contratos sometidos al Estatuto General de la Contratación Administrativa Pública.	Abogado	Se realiza la audiencia del Artículo 86 del Estatuto Anticorrupción y se expide un acto administrativo que contiene la decisión de la Entidad. Esta aplica para los casos en que la contratación se somete a la Ley 80 de 1993. Actividad permanente	Gestión Contractual	No Aplica	Se verificó la Resolución N° 24 de 11 de octubre de 2013, la cual decide el archivo del procedimiento sancionatorio del Artículo 86 del Estatuto Anticorrupción, en el contrato N° 2110627. A la fecha de la presente vigencia no se ha presentado la situación.
Terminación de relación contractual por inhabilidades, incompatibilidades y conflictos de interés sobrevenidas	Abogado	La terminación de un proceso de selección en curso por demostrarse comprobada una inhabilidad, incompatibilidad o conflicto de interés, está planteada en las reglas de participación de la Entidad. Actividad permanente	Gestión Contractual	No Aplica	A la fecha de la presente vigencia no se ha presentado la situación.

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES																																																			
Inconsistencias trámite certificaciones contractuales	Abogado	Esta situación se presenta en los eventos de certificar la contratación suscrita con Fonade, cuando es solicitada por otras entidades del Estado, en el marco de sus diferentes procesos de selección. Cuando se presentan posibles falsedades se denuncian directamente a la Fiscalía. Actividad permanente	Gestión Contractual	No Aplica	A la fecha de la presente vigencia no se ha presentado la situación.																																																			
Etapas de Liquidación																																																								
Asesoría Jurídica para desembolsos que no cumplieron su objetivo	Abogado	Se presentó el caso del contratista Saher Ocaña. Frente a esto, la Subgerencia de Contratación solicitó a la Asesoría Jurídica de FONADE mediante memorandos radicados con lo Nos: 20135000348003 del 14 de noviembre de 2013, 20135000361183 del 28 de noviembre de 2013 y 20145000025783 del 21 de enero de 2014, estudiar la posibilidad de iniciar un proceso judicial en contra del CONSORCIO SAHER OCAÑA, con el propósito de recuperar recursos por valor de DIECISIETE MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS VEINTITRÉS PESOS CON VEINTICUATRO CENTAVOS (\$17.286.623.24) MCTE, y se notificó a la Gerencia del convenio mediante comunicación 20145000053243 del 5 de febrero de 2014. Actividad permanente	Liquidaciones	Cumplida	Memorandos radicados Nos: 20135000348003 del 14 de noviembre de 2013, 20135000361183 del 28 de noviembre de 2013, 20145000025783 del 21 de enero de 2014, 20145000053243 del 5 de febrero de 2014.																																																			
Seguimiento a la Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales UGPP	Abogado	Se notificó a la Gerencia de Convenio correspondiente, el incumplimiento de los contratistas por el no pago de las obligaciones establecidas en la ley 789 de 2002, relacionadas con el Sistema de Seguridad Social y aportes parafiscales del personal subcontratado por el contratista. Actividad permanente	Liquidaciones	Cumplida	Memorando No. 20143010124203 del 26 de marzo 2014, por el cual se solicita la elaboración de actas de liquidación de contratos; 20145000084213 del 13 de marzo 2014, por el cual se responde al memorando 20143010073183 del 27 de febrero 2014, sobre el acta de liquidación del contrato 2102642.																																																			
Ampliación de garantías por el contratista	Abogado	Al momento de la radicación de la solicitud de liquidación en el área de Liquidaciones, se revisan los documentos; para lo cual hay una lista de chequeo y se verifica el cumplimiento de la cláusula de garantías del contrato. Si la respectiva gerencia no remite los documentos y/o garantías ajustadas no se inicia el trámite de liquidación y se procede a devolver la solicitud con sus respectivos soportes. Adicionalmente, el profesional asignado para efectuar la liquidación vuelve a verificar este aspecto. Actividad permanente	Liquidaciones	Cumplida	Memorando 20145200076753 del 4 de marzo 2014, por el cual se devuelve la solicitud de liquidación del contrato de consultoría No. 2124030 suscrito entre Fonade y MCKINSEY & COMPANY COLOMBIA INC. Correo electrónico del 24 de abril 2014, por medio del cual se solicitan las garantías aprobadas del contrato No. 2124030 suscrito con PROEZA CONSULTORES LTDA																																																			
Etapas Ejecución Contractual:																																																								
Auditorías externas a la ejecución de proyectos	Ingeniero Civil	Se tiene contratado un monitoreo externo sobre la ejecución de proyectos de Fonade. Luego de realizar un plan piloto de desarrollo en el monitoreo de proyectos se pueden observar las siguientes conclusiones, en el 2013: 1. Se realizaron 122 visitas distribuidas en todo el país. 2. Se establecieron 5 criterios de observación (técnico, legal, financiero, administrativo y ambiental) 3. Se determinaron entre los 5 criterios anteriores 25 factores de evaluación. 4. se determinaron resultados valorados como críticos 6%, con observaciones 31% y normales 61% 5. una vez establecidas las zonas del país se observa el siguiente cuadro: <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">CLASIFICACIÓN</th> <th colspan="6">REGIONES</th> <th rowspan="2">Total general</th> <th rowspan="2">%</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NORMAL</td> <td>34</td> <td>58%</td> <td>20</td> <td>54%</td> <td>22</td> <td>76%</td> <td>76</td> <td>61%</td> </tr> <tr> <td>CON OBSERVACIONES</td> <td>18</td> <td>31%</td> <td>16</td> <td>43%</td> <td>5</td> <td>17%</td> <td>39</td> <td>31%</td> </tr> <tr> <td>CRITICAS</td> <td>7</td> <td>12%</td> <td>1</td> <td>3%</td> <td>2</td> <td>7%</td> <td>10</td> <td>8%</td> </tr> <tr> <td>TOTAL GENERAL</td> <td>59</td> <td>100%</td> <td>37</td> <td>100%</td> <td>29</td> <td>100%</td> <td>125</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> Adicionalmente, se observa en lo corrido del 2014 continuidad en el desarrollo de la actividad encontrando que además existe un plan de acción determinado en 2 niveles, así: en el primer nivel se generan acciones en obra a cargo del contratista y el interventor; en el segundo el gerente de convenio recibe el informe y genera acciones para mitigar los riesgos que se hayan detectado. El seguimiento al cumplimiento de estos planes corresponde a la Subgerencia Técnica Actividad permanente	CLASIFICACIÓN	REGIONES						Total general	%	1	2	3	4	5	6	NORMAL	34	58%	20	54%	22	76%	76	61%	CON OBSERVACIONES	18	31%	16	43%	5	17%	39	31%	CRITICAS	7	12%	1	3%	2	7%	10	8%	TOTAL GENERAL	59	100%	37	100%	29	100%	125	100%	Planeación y Gestión de Riesgos	Cumplida	Asignación interna y externa de supervisión para los proyectos, compuesto de la siguiente forma: A. Internamente: Gerente de Unidad Área de Planeación y Gestión de Riesgos (Mary Yazmin Vergel), Coordinador Monitoreo y Seguimiento Proyectos (Ing. Fabio Falpe Estrada) Prof. Soporte de Información (Ing. Carolina Orduz), Apoyo documental (Wilson Cárdenas), Supervisor Región 1 (Arq. Natalia Tobón), Supervisor Región 2 (Ing. Carolina Benavides), Supervisor Región 3 (Ing. Jasson Vanegas). A. Externamente: Contratos No. 20131184 del 13 de agosto de 2013 INTERDISEÑOS (zona 1), No. 21131185 del 8 de agosto de 2013 ATI J&S (zona 2) y No.20131186 del 13 de agosto de 2013 VDO AUDIT (zona 3). Plan piloto de desarrollo en el monitoreo de proyectos, donde se observaron los resultados de las visitas del ciclo 1 y 2, y metodología de calificación. Corte al 31 de diciembre de 2013, presentados el 27 de enero de 2014
CLASIFICACIÓN	REGIONES						Total general	%																																																
	1	2	3	4	5	6																																																		
NORMAL	34	58%	20	54%	22	76%	76	61%																																																
CON OBSERVACIONES	18	31%	16	43%	5	17%	39	31%																																																
CRITICAS	7	12%	1	3%	2	7%	10	8%																																																
TOTAL GENERAL	59	100%	37	100%	29	100%	125	100%																																																
Auditoría interna a la ejecución de los proyectos	Ingeniero Civil	Mediante memorando No 20141200074733 del 28 de febrero de 2014 se notificó el inicio de la auditoría al proceso Gerencia de Proyectos vigencia 2014 en la cual se verifica la fase de negociación y planeación de convenios, planeación y selección contractual, perfeccionamiento y legalización de los contratos, ejecución y liquidación contractual, entre otros. Esta auditoría tiene corte al 31 de diciembre de 2014. Actividad permanente	Asesoría Control Interno	Cumplida	Memorando interno No 20141200074733 del 28 de febrero de 2014 en el que se notifica el inicio de la auditoría al proceso Gerencia de Proyectos vigencia 2014																																																			
Interventoría del Contrato	Ingeniero Civil	La interventoría es un control implementado para gestionar el desarrollo de la obra del contratista, con el fin de que se busque un resultado común que es la entrega de un proyecto al cliente. A partir de la elaboración de un contrato de interventoría, el gerente del convenio, socializa el Manual de Interventoría de FONADE con el fin de que el interventor conozca cuáles son sus obligaciones al momento de asumirlas, y los informes a los que lo obliga su gestión. Dentro de las obligaciones que tiene el interventor está la de generar informes semanales y mensuales del desarrollo de la obra hasta culminar y entregar el proyecto. Se revisó una muestra del cumplimiento en la elaboración de informes de los interventores para cada una de las gerencias de unidad (ciencia y tecnología, desarrollo económico, infraestructura productiva, infraestructura social, minas e hidrocarburos) Al final del desarrollo de la etapa contractual se observó también el acta de recibo final (FMI027) documento que certifica que se desarrolló una obra (con la firma del contratista) y que fue revisada y recibida por parte del interventor (con la firma de este). Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	Actas de reunión etapa "0": contrato No 2140665 obras complementarias Mega Colegios. Memorando No 21132320197071 del 21 de agosto de 2013 remitiendo la versión actualizada del Manual de Interventoría. Informes mensuales de interventoría: Informe mensual No 1 del contrato No 2131909 del 19 de enero de 2014. Informe mensual No 16 del contrato No 2132125 del 17 de febrero de 2014. Informe mensual No 1 del contrato No 2133394 construcción cubierta polideportiva villa hermosa Actas de recibo final de obra FMI 027: Contrato No 2131778 bibliotecas en los departamentos de meta y cundinamarca 24 de febrero de 2014.																																																			
Visita a proyectos por Gerentes, supervisores y Coordinador de Convenio	Ingeniero Civil	Dentro del "Manual de Gerencia de Proyectos", se observa el numeral 7.2.2.6 y el numeral 7.3.1.6 según el cual el gerente de convenio tiene la obligación de realizar las visitas pactadas con el cliente a los proyectos. Para efectuar el seguimiento a los proyectos, conocer sus problemáticas, aportar soluciones en el sitio, y garantizar el cumplimiento de las actividades contractuales se realizan visitas a las obras durante la ejecución de los proyectos, actuación confirmada a en las diferentes gerencias de unidad. Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	Informes de desplazamiento de los supervisores: Convenio 212017: Sandra Milena Amaya, viaje a Moñitos Córdoba el 15 de enero de 2014 SGP 135067. Convenio 210016: Arlen Eloy Cuama Valencia, viaje al bajo baudo Pizarro choco 28 de marzo de 2014 SGP 148669. Contratos 2131686, 2131687, 2131688: Ricardo Ruiz: viaje a Valledupar y Rioacha el 17 de febrero de 2014 SGP 138867. Convenio 212072: Omar Enrique Coronado viaje a puerto Salgar Cundinamarca, el 7 de marzo de 2014 SGP 149788.																																																			

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
Comité Operativo o Comité de seguimiento	Ingeniero Civil	Dentro del "Manual de Gerencia de Proyectos", se observa el numeral: 7.2.1.4 y el numeral 7.2.2.8. El gerente de convenios debe coordinar y participar en reuniones periódicas de comités operativos o de seguimiento y comités técnicos. Se evidencia que para los casos de los convenios No 212047, 201041, 212080, 210016, 214004 se controlan las comunicaciones con el cliente en diferentes niveles, y se determina que el gerente de unidad o una persona delegada por él debe asistir a los comités operativos, donde se argumentan las directrices del desarrollo de los convenios. Se generan otros espacios de comunicación y coordinación con el cliente por ejemplo los comités técnicos, donde se reúnen los supervisores de gestión del convenio y en los que se discuten y acuerdan los aspectos técnicos de desarrollo del convenio. Finalmente se observó la correspondencia cruzada entre Fonade y el cliente. Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	Acta del comité del del 25 de febrero de 2014. Seguimiento convenios 212047, 201041, 212080 con el DPS participan Natalia echeverry, y los gerentes de convenio. Acta de comité operativo No 22, del 20 de marzo de 2014. Convenio 210016 con el Ministerio de Educación Nacional, al cual asiste por Fonade Juan Carlos Pinilla. Acta de comité No 1 convenio 214004, del 17 de febrero de 2014, entre Fonade y Coldeportes. Asiste por Fonade Arnulfo Mantilla Pastrana del 17 de febrero de 2014.
Verificación soportes de pago por parte del supervisor	Ingeniero Civil	Dentro del "Manual de Gerencia de Proyectos", se observa el numeral 7.2.2.14 según el cual el gerente de convenios tiene la obligación de realizar el seguimiento y el control de pagos por contratación derivada. La gerencia se debe asegurar del cumplimiento de los compromisos adquiridos con los contratistas y que entreguen lo comprometido. Para tales efectos se suscribieron actas establecidas según el sistema de gestión de la calidad (Formato FAP022). Para el caso de las aprobaciones de los pagos, el contratista debe diligenciar los formatos FAP022 para que sean aprobados por parte del supervisor de Fonade, esto está descrito en el "Manual de Gerencia de Proyectos", en el que se observa el numeral: 7.2.2.14 "el gerente de convenios tiene la obligación de realizar el seguimiento y el control de pagos por contratación derivada". Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	Se observa el pago correspondiente a: Organización AYCARDI S.A.S del convenio 210016 realizado el 25 de febrero de 2014, contrato 2121781 institución educativa Jose Maria Córdoba en Rionegro Antioquia por un valor de \$58,834,585.co, el cual incluye las debidas aprobaciones por parte del Gerente de Convenio. Consorcio 008 del convenio 213003 realizado el 26 e febrero de 2014, contrato No 2131795 conexiones intradomiciliarias zonas 1,2,3 por un valor de \$158,149,937, el cual incluye las debidas aprobaciones por parte del Gerente de convenio.
Verificación de la entrega del bien o servicio	Ingeniero Civil	Dentro del "Manual de Gerencia de Proyectos", se observa el numeral: 7.2.2.15. La gerencia del convenio recibirá de manera formal los productos parcial o totalmente, previa verificación por parte de la interventoría y/o supervisión de la calidad, cantidad y oportunidad. En lo corrido del 2014 se suscribieron, por ejemplo, las actas de entrega de los proyectos: Bibliotecas (Cauca, Meta y Cundinamarca), Carcel ERON (Puerto Triunfo). Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	Acta de entrega, 11 de marzo de 2014, por parte de Fonade y recibo de bienes y o servicios a satisfacción por parte del cliente FMI 052 cto No 2131745 bibliotecas en el cauca. Acta de recibo final, 19 marzo de 2014, pendientes de obra CARCEL ERON PUERTO TRIUNFO contratista CMS carceles. Acta de entrega, 7 de marzo de 2014, por parte de Fonade y recibo de bienes y o servicios a satisfacción por parte del cliente FMI 052 cto No 2131778 bibliotecas en los departamentos de meta y cundinamarca. .
Seguimiento a la ejecución presupuestal de contratos derivados	Ingeniero Civil	Los gerentes de convenios elaboran y actualizan un cuadro de control en el que se registran los valores asignados al convenio, frente a los valores comprometidos dentro del desarrollo de la ejecución del contrato interadministrativo. Cada gerente realiza su control de forma independiente y lleva el formato FAP022 correspondiente al balance economico de cada contrato, la lista de chequeo para la radicación de desembolsos FAP 160, existe también según el "Manual de Interventoría" el formato FM042 denominado acta de recibo parcial y balance presupuestal, para controlar la obra ejecutada, y de la misma forma los valores reconocidos por dicha ejecución. Actividad permanente	Ejecución de proyectos	Cumplida	construcción de 11 aulas y baterías sanitarias de la institución educativa Jose Maria Córdoba RIONEGRO ANTIOQUIA: Formato "Certificación de Cumplimiento para el Pago" FAP022, 21 de febrero de 2014. Comprobante de contabilidad No. 4049. Del 24 de febrero de 2014 Comprobante de Egreso 6015 del 26 de febrero 2014. Formato "Lista de chequeo para radicación de desembolsos" FAP160, 21 de febrero de 2014. Formato "Acta de recibo parcial y balance presupuestal" FM043, Acta No 7 de recibo parcial, presentada por el contratista, avalada por la interventoría del 5 de febrero de 2014. Contrato No. 2123642 contrato de interventoría: Interventoría técnica, ambiental social, y predial, consultoría especializada para la estructuración de concesiones viales del proceso OCC - 016 de 2012: Formato "Certificación de Cumplimiento para el Pago" FAP022, 27 de febrero de 2014. Comprobante de contabilidad No. 5046. Del 24 de febrero de 2014 Comprobante de Egreso 7752 del 1 de marzo 2014. Formato "Lista de chequeo para radicación de desembolsos" FAP160, 26 de febrero de 2014. Formato Acta No 10 de recibo parcial. (cálculo de acta aplica para interventorías), presentada por el contratista, avalada por la interventoría del 25 de febrero de 2014.
MECANISMOS ANTICORRUPCIÓN A NIVEL FINANCIERO					
GESTIÓN FINANCIERA PRESUPUESTAL					
Verificación de la solicitud de disponibilidad presupuestal	Contador	De acuerdo con la Resolución No. 153 del 31 de diciembre/2013 "Resolución de liquidación del presupuesto" se establecen las persona que son las ordenadoras del gasto en FONADE (Gerente General, Subgerente Financiero, Subgerente Administrativo y Subgerente Técnico). Considerando este documento, la Unidad de Contabilidad y Presupuesto con base en el concepto del gasto, verifica que el formato de solicitud de disponibilidad presupuestal "CDP" esté firmado por el funcionario autorizado. Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Resolución No. 153 de 2013. Solicitudes y CDPs: 1558 del 2 enero/14 Luis Omar Mantilla Noguera; 2691 del 7 febrero/14 Claudia Lorena Hernández Calderón; 2748 del 12 marzo/14 Diana Milena Cifuentes. Los CDP son firmados por el responsable del control de presupuesto (Subgerencia Financiera y delegado en el Gerente de la Unidad de Contabilidad y Presupuesto), de acuerdo con lo establecido en el procedimiento PAPA32 - "Solicitud de Certificado de Disponibilidad Presupuestal"
Confrontación del objeto del compromiso con el del certificado de disponibilidad presupuestal	Contador	La Unidad de Contabilidad y Presupuesto verifica que el objeto del compromiso corresponda al apropiado en la disponibilidad presupuestal, lo cual se revisa en el momento que se realiza la solicitud del registro presupuestal - RP ya que a Contabilidad llega la carpeta completa que contiene entre otros documentos los siguientes: Minuta del contrato, CDP, Memorando de solicitud Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	RP: 1485 Enero/14 Luis Omar Mantilla Contrato 2014055; 2761 Febrero/14 Claudia Lorena Hernández Contrato 2014809 ; 2911 Marzo/14 Diana Milena Cifuentes Contrato 20141137. El Registro Presupuestal de compromiso es firmado por el Gerente de la Unidad de Contabilidad y Presupuesto, de acuerdo con lo establecido en el procedimiento PAPA31 - "Solicitud de Registro Presupuestal"

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
Gestión Financiera Contable:					
Conciliación de cuentas	Contador	La Unidad de Contabilidad y Presupuesto realiza mensualmente conciliación de las siguientes cuentas contables: Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Bancos, Inversiones (Sevinpro 4 vs. Contabilidad), Activos Fijos (Inventarios vs. Contabilidad), Diferidos (Inventarios vs. Contabilidad), Depósitos para la Ejecución de Proyectos (Contabilidad vs. Fondo Ejecución de Proyectos). Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Conciliación de: Cuentas por cobrar y Cuentas por pagar de enero/14, febrero/14 y marzo/14.
Revisión de las variaciones de los estados financieros	Contador	Mensualmente la Unidad de Contabilidad y Presupuesto elabora un informe de variaciones, con el fin de determinar la razonabilidad de las cifras. Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Informe mensual de variaciones de enero/14, febrero/14 y marzo/14
Verificación de los soportes para el registro contable	Contador	La Unidad de Contabilidad y Presupuesto revisa permanentemente los documentos que se registran contablemente (EJ. DS. 1257, 2957, 5951) aplicando la normatividad contable y tributaria vigente. Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Desembolsos: DS 1257 (21/01/2014), DS2957 (14/02/2014), DS5951(06/03/2014). Los documentos presentan evidencia de revisión mediante el correspondiente visto bueno de la persona que lo ejecuta en la parte del documento "Revisado Por: ..."
Asignación de permiso en los aplicativos	Contador	A través del portal de Internet de FONADE por la sección de "Permisos", la Gerente de la Unidad de Contabilidad y Presupuesto aprueba los permisos para tener acceso al aplicativo "Limay", definidos previamente los roles permitidos. Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Portal FONADE: Permisos La asignación de los roles de los permisos a dar para el sistema Limay son verificados por la Gerente de la Unidad de Contabilidad y Presupuesto. Archivo Consulta roles limay suministrado por el área de Tecnología.
Verificación de la correcta aplicación de la normatividad vigente en materia tributaria	Contador	La Unidad de Contabilidad y Presupuesto por medio del analista de impuestos y los analistas de cuentas por pagar causan contablemente los documentos y descuentan al valor bruto los impuestos a que haya lugar, es el procedimiento continuo de causación de documentos en el área contable. Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Desembolsos: DS 1257 (21/01/2014), DS2957 (14/02/2014), DS5951(06/03/2014). En estos documentos se evidencia la aplicación de los descuentos por la normatividad tributaria.
Generación del documento soporte del pago (Comprobante de contabilidad (DS) o (NC)	Contador	El pago corresponde al documento de causación en donde contabilidad detalla todos los descuentos que se efectúan, lo que esta adjunto en el desembolso como soporte. (EJ. DS. 1257, 2957, 5951). Actividad permanente	Contabilidad y Presupuesto	Cumplida	Desembolsos: DS 1257 (21/01/2014), DS2957 (14/02/2014), DS5951(06/03/2014).
Gestión de Pagos:					
Asignación de perfiles transaccionales para portales empresariales	Contador	El área de Pagaduría tiene establecidos los perfiles para realizar transacciones a través de los portales empresariales, así: El coordinador del área tiene perfil de administrador y aprobador, tres funcionarios ejercen el perfil operativo. Estas operaciones únicamente se pueden efectuar en los equipos con la dirección IP registradas por FONADE en las entidades financieras (Bancolombia, BBVA, Bogotá, Occidente, Davivienda, Scotiabank, Popular y Corpbanca (operan con Token) y Colpatria con clave a través de conexión segura.	Pagaduría	Cumplida	Verificación de usuarios con los roles indicados en el portal empresarial de Bancolombia.
Envío automático de pagos	Contador	El aplicativo de pagos funciona en aproximadamente un 60% automático y un 40% manual por aspectos de parametrización (Estos porcentajes pueden variar de acuerdo con los requerimientos que el área de Contabilidad notifique). Los funcionarios del área de Pagaduría generan un archivo plano para realizar el cargue de información y realizar los pagos sin que la información pueda ser manipulada o cambiada. Actividad permanente	Pagaduría	Cumplida	Verificación del archivo de todos los pagos del día 08 de abril/2014.
Cesión de Pagos	Contador	El área de Pagaduría procede con pagos originados en cesión únicamente cuando se cuenta con la autorización previa de la Subgerencia de Contratación, para ser ejecutada. Actividad permanente	Pagaduría	Cumplida	Cesión Contrato 2123546 entre ICETEX y UT Alianza por la primera infancia, Febrero 13/14
Control de ingreso y operaciones en Portales Empresariales	Contador	Las entidades financieras asignaron tokens para todos los usuarios autorizados, estos son: Autorizador - Coordinador del área de Pagaduría- y los Aprobadores - Profesionales del área de Pagaduría.	Pagaduría	Cumplida	Se verificó la asignación de Tokens a los usuarios: Administrador, Autorizador, Aprobador, en las operaciones de pagos, traslados y consulta.
Cupos en cuentas bancarias	Contador	Cupos máximos (aprobados por Junta Directiva) para cada entidad financiera en la que FONADE posee recursos, teniendo en cuenta su nivel patrimonial y la calificación realizada por el área de Pagaduría, de acuerdo con el monitoreo del área de Planeación y Riesgos.	Pagaduría	Cumplida	Soporte de los cupos máximos en Banco de Bogotá, Helm Bnak, Bancolombia Informes de seguimiento diario a los límites establecidos para saldos en cuentas bancarias de los días: Enero 7/14, Febrero 14/14 y Marzo 20/14.

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
Gestión Financiera - Inversiones					
Marco de Negociación de Inversiones	Ingeniero Financiero	Todas las operaciones de inversión realizadas se encuentran dentro del marco permitido en el "Manual de Operaciones de Tesorería" MAP001 Versión 3, siguiendo el numeral 7.1.2 CRITERIOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE PORTAFOLIOS y numeral 10. MARCO DE NEGOCIACIÓN, donde se enmarca que: "Los mercados en los que deben actuar los funcionarios encargados de la negociación son: Mercado monetario y cambiario, compra y venta de títulos valores y operaciones específicas, previa aprobación de la Junta Directiva. ". El portafolio de inversión para el corte 31 de marzo de 2013 se encuentra constituido así: PORTAFOLIO TOTAL GERENCIA DE PROYECTOS (POR PARTE DE FONADE) CDT Tasa Fija 24,74% CDT Tasa Vble 21,64% Tes Tasa Fija 23,76% Bonos Ordinarios IBR 3,45% Bonos Ordinarios IPC 0,87% Acciones 25,54% Actividad Permanente.	Negociación de Inversiones	Cumplida	Manual de Operaciones de Tesorería MAP001 Portafolio de Inversiones a 31 de Marzo 2014 Balance General Detallado a 31 de Marzo 2014
Cupos de inversión y contraparte	Ingeniero Financiero	El área de Negociación de Inversiones antes de realizar alguna operación revisa el informe diario que remite al área de Planeación y Gestión de Riesgos, validando la disponibilidad de cupos y realizando seguimiento a las operaciones de inversión. A la fecha no se ha incumplido ningún cupo de inversión o de contraparte en las operaciones efectuadas por el área. Actividad Permanente.	Subgerencia Financiera/Planeación y Gestión de Riesgos / Negociación de Inversiones	Cumplida	La revisión de los cupos por parte del área de negociación es visual y no se generan soportes físicos. Se revisaron los correos diarios que remite el área de Planeación y Gestión de Riesgos donde se actualizan los cupos (informe de emisor y de contraparte del 21/04/14) donde muestra que a la fecha ninguno se encuentra excedido. Fueron revisados los informes de seguimiento diario a los límites establecidos para saldos en cuentas bancarias, cupos de inversión y de contraparte a los cortes de enero, febrero y marzo de 2014, en donde se evidenció el cumplimiento de los mismos de parte del ANI.
Verificación de las operaciones de inversión	Ingeniero Financiero	Los tickets están debidamente firmados por el Subgerente Financiero o persona de rango similar en la estructura de la organización, por quien realiza la negociación y por el responsable del Back Office. A este directivo corresponde vigilar las relaciones de los funcionarios encargados de la negociación con los clientes o intermediarios. Actividad Permanente.	Subgerencia Financiera/Negociación de Inversiones/ Pagaduría.	Cumplida	El área de Negociación informa de todas las operaciones y novedades al subgerente financiero ya sea telefónicamente, reuniones en la oficina o vía mail. E-mail remitido al Subgerente Financiero el 23/04/2014). Adicionalmente, durante la visita de auditoría, el 25/04/2014, se verificó la firma en los documentos 9489 y 9184, del 11 y 14 de marzo, los cuales se hallaron ambos con sus respectivas firmas en señal de elaboración, revisión y aprobación.
Monitoreo a las inversiones en custodia	Ingeniero Financiero	Se verifico en el informe de riesgos presentado al CIR que el área de Planeación y Gestion de Riesgos realizó el monitoreo a las inversiones en custodia (Deceval y DCV). Actividad permanente	Planeación y Gestion de Riesgos	Cumplida	Acta Comité Integral de Riesgos No. 135 del 25 de febrero de 2014 Informe mensual de Riesgos.
Revisión de las instrucciones y condiciones de las operaciones de inversión por las áreas que interactúan en el proceso	Ingeniero Financiero	Cuando se realiza el cierre de una operación de compra, venta o reinversión, el área de Negociación de Inversiones remite un correo con las condiciones de las operaciones a las áreas de Pagaduría, Control Interno, Planeación y Gestión de Riesgos y a la Subgerencia Financiera. Actividad Permanente.	Negociación de Inversiones	Cumplida	Correo electrónico de las operaciones realizadas el día 22/04/13.
Verificación de las instrucciones y condiciones de las operaciones de inversión	Ingeniero Financiero	Una vez suministrada la información por el área de Negociación de Inversiones con las condiciones faciales de las operaciones del día, el área de Pagaduría – Back Office procede a diligenciar la carta u oficio de instrucciones a las Contrapartes y las entidades bancarias a las cuales se debitaran o acreditaran, según corresponda, los recursos invertidos. Las cartas de instrucciones se confirman vía telefónica con las contrapartes y las entidades bancarias. Cumplida la operación de acuerdo con el caso, el abono o el débito de los recursos según la carta de instrucciones remitida a las entidades bancarias, las contrapartes cumplen con la operación, y en caso de Venta se liberan los títulos vendidos a través de Deceval, o en caso de Compra se toman los títulos comprados a través del mismo aplicativo. Cumplida la operación se procede a registrar en el Aplicativo de Valoración de Inversiones Sevipro los movimientos del día y a contabilizar en Tesorería los movimientos en las cuentas bancarias. Actividad Permanente.	Pagaduría	Cumplida	Con el fin de soportar las operaciones de Compra, Venta y Reinversión del día 21 de enero 2014 se envían los soportes de la siguiente relación: - Cartas de instrucción a las contrapartes y entidades financieras. Correos enviados el día de la operación. - Plantillas de las operaciones enviadas en su momento al Área de Negociación y Riesgos, una vez cumplida la operación. - Documento con imágenes del ingreso de las operaciones a Sevipro para control de la valoración del título ingresado al sistema. - Extractos bancarios que soportan el débito y/o crédito de los recursos de las inversiones del día.
Grabación de llamadas en el Front Office	Ingeniero Financiero	FONADE cuenta con el sistema de grabación de llamadas (NICE Perform e-Xpress), el cual registra la fecha, hora, duración y el ID interno de las llamadas hechas y recibidas de todas las extensiones el área de Negociación de Inversiones y de las personas del área de Pagaduría y de Planeación y Gestión de Riesgos que interactúan en el proceso. Las extensiones a las cuales se les realiza grabación de llamadas son: 2334: Profesional área planeación y gestión de riesgos. 2258: Profesional área Negociación de Inversiones. 2235: Profesional área Negociación de Inversiones. 2235: Profesional área Pagaduría 2238: Coordinador del Área de Pagaduría. 2256: Coordinador del Área de Negociación de Inversiones. 2950: Profesional área planeación y gestión de riesgos. 2225: Profesional área Pagaduría 3035: Subgerente Financiero Actividad permanente	Negociación de Inversiones	Cumplida	Hasta el 06 de febrero de 2014 tan solo se grababa la extensión del Coordinador de Negociación de Inversiones; actualmente se esta grabando a todas las personas implicadas en el proceso de negociación como consta en el memorando No. 20144100054303. Grabacion de llamadas del mes de abril de la extensión 2256.

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
MECANISMOS DE EVALUACION INDEPENDIENTE: AUDITORIA INTERNA Y REVISORIA FISCAL					
Auditoria Interna y Revisoria Fiscal.	Ingeniero Industrial	<p>La Asesoría de Control Interno lleva a cabo las auditorías de acuerdo con lo determinado en el Plan Anual de Auditorías vigencia 2013, con base en la Ley 87 de 1993, la Circular 038 de 2009 de la Superintendencia Financiera de Colombia, el MECI, las directrices de las normas internacionales para la práctica profesional (NIAS) y el procedimiento PAL001 "Auditorías Internas de Control Interno".</p> <p>De otra parte, mediante contrato No 2012791 del 23 de julio 2012, la Entidad contrató la revisoría fiscal con JAHV MCGREGOR S.A. Realizadas dos modificaciones al contrato, se determinó el fin de su ejecución para el 26 de abril 2014, ó hasta la designación y posesión del nuevo revisor fiscal de Fonade.</p> <p>En este sentido, conforme al contrato 20141133 del 19 de marzo 2014, el secretario del Comité de Posesiones de la Superintendencia Financiera de Colombia (Radicado No. 2014-430-037274-2) sento la diligencia de posesión a partir del 10 de abril 2014.</p> <p>Pendiente acta de inicio.</p> <p>Actividad permanente</p>	Asesoría Control Interno	En avance	<p>La Asesoría de Control Interno ejecuta auditorías conforme al Plan anual de auditorías 2014, aprobado por el Comité de Auditorías y Coordinación del Sistema de Control Interno mediante Acta No. 5 de 2013, del 26 de diciembre de 2013.</p> <p>Contrato No 2012791 del 23 de julio 2012 Modificación del 12 de marzo 2014 Modificación del 25 de marzo 2014 Modificación del 27 de marzo 2014</p> <p>Contrato 20141133 del 19 de marzo 2014 (Amezquita y Cia. S.A) Radicado No. 2014-430-037274-2</p>
GESTIÓN DE RIESGOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN					
Gestión de riesgos de fraude y corrupción	Ingeniero Industrial	<p>Durante el 2013 se actualizó el perfil de riesgo de fraude y corrupción con la participación de los procesos y áreas de la Entidad, agotando las etapas: identificación y valoración de riesgos, documentación de los controles asociados, generación del perfil de riesgo absoluto y residual y la homologación de las metodología establecida en el documento "Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".</p> <p>Por otra parte, la Asesoría de Control Interno, de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2014 evaluó la aplicación, efectividad y cobertura de los controles y las medidas para mitigar el riesgo de fraude y corrupción, definidas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2014.</p> <p>La evaluación de eficacia de los controles de mayor relevancia se consolidó en la matriz "Evaluación Matriz de Riesgos y Controles".</p>	Planeación y Gestión de Riesgos	En avance	<p>Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2014 Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción Mapa de Fraude y Corrupción Evaluación Matriz de Riesgos y Controles</p>
ESTRATEGIA ANTITRÁMITES					
Socializar los resultados de la encuesta de trámites internos y formular el plan de acción para fortalecer la estrategia.(Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación: 30/04/2014)	Ingeniero Industrial	<p>Se hizo una primera revisión de los resultados y ajuste a la presentación de socialización a fin de ser aprobada por la Subgerente Administrativa . Adicionalmente, se formuló plan de acción para fortalecer la estrategia, el cual ajusto e incluyó como un componente del Plan de Mejoramiento de Desarrollo Administrativo (Actividad 5 del Proyecto 10).</p>	Organización y Métodos	En avance	<p>Consolidado de Respuestas de la encuesta: "Datos y tramites internos engorrosos", Propuesta Plan de Mejoramiento-Desarrollo Administrativo 2014, Presentación de Resultado de encuesta Cruzada antitrámites.</p> <p>En proximo seguimiento se verificarán los soportes de socialización de los resultados de la encuesta antitrámites y el Plan de Acción definitivo.</p>
Revisar la normatividad asociada a la estrategia antitrámites para su vinculación a los mecanismos tendientes a mejorar la atención al ciudadano durante el año 2014. (Fecha de inicio: 15/02/2014; fecha de terminación: 30/04/2014)	Ingeniero Industrial	<p>Se revisó de la normatividad y directrices referentes a la política de racionalización y automatización de trámites, Ley 019 de 2012, Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción, Ley 962 de 2005, Ley 489 de 1998, Decreto 1450 de 2012, Decreto 2693 de 2012, Decreto 4669 de 2005, Decreto 2150 de 1985 y CONPES 3292 de 2004. Para esto se realizaron mesas de trabajo con el GRAT del DAFP para revisión de avance y de formulación de acciones de mejora para la Estrategia Antitrámites de la Entidad.</p> <p>Además, se hicieron los ajustes pertinentes a las acciones de mejora de la Estrategia Antitrámites de la Entidad, dentro del Plan de Mejoramiento de Desarrollo Administrativo (Actividad 5 del Proyecto 10).</p>	Organización y Métodos	En avance	<p>Correos electrónicos de revisión Normatividad Antitrámites 7 de marzo 2014. Documento de acciones de mejora y propuesta enviada a la Subgerencia Administrativa del 31 de marzo de 2014.</p>
Revisar los requerimientos contenidos en la versión 2.0. del SUIT, que permitan efectuar los ajustes en el portafolio de servicios de la entidad. (Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación: 30/03/2014)	Ingeniero Industrial	<p>Se revisó el cumplimiento de los requisitos de la versión 2.0. del SUIT y se determinaron los cambios del SUIT de la versión 2.0. a la versión 3.0. Se realizó migración de datos del SUIT en su versión 2.0. a la versión 3.0. Se hizo publicación de los ajustes en la plataforma del SUIT y el sitio Web de FONADE.</p>	Organización y Métodos	Cumplida	<p>E-mails de gestión y mesas de trabajo, listados de asistencia y URL: Sitio Web FONADE: http://www.fonade.gov.co/portal/page/portal/WEB/Site/Fonade/InformacionCiudadano/Tramites/Servicios/Consulta/Tramites URL Portal del Estado Colombiano Trámite 1: https://www.gobiernoine.gov.co/web/guest/home/-/government-services/T5905/maximized URL Portal del Estado Colombiano Trámite 2: https://www.gobiernoine.gov.co/web/guest/home/-/government-services/T5916/maximized</p>
Actualizar el portafolio, los trámites y los servicios de FONADE, conforme con los requerimientos establecidos en la versión 2.0. del SUIT, el análisis normativo aplicable y los procesos vigentes. (Fecha de inicio: 01/05/2014; fecha de terminación: 30/07/2014)	Ingeniero Industrial	<p>La fecha límite para ejecución de la actividad es el 30/07/2014</p>	Organización y Métodos	No iniciada	N.A
Diseñar e implementar la solución informática del "Formato Único de Vinculación de Terceros". (Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación: 30/08/2014)	Ingeniero Industrial	<p>La fecha límite para ejecución de la actividad es el 30/08/2014</p>	Área de Tecnologías de la Información	No iniciada	N.A
Realizar monitoreo y seguimiento a la implementación del trámite y el servicio en la Entidad. (Fecha de inicio: 01/08/2014; fecha de terminación: 30/12/2014)	Ingeniero Industrial	<p>La fecha límite para ejecución de la actividad es el 30/12/2014</p>	Organización y Métodos	No iniciada	N.A
RENDICION DE CUENTAS					
Diagnostico de los mecanismos de rendición de cuentas realizados en 2013. (Fecha de inicio: 01/12/2013; fecha de terminación: 28/02/2014)	Ingeniero Industrial	<p>Se realizó una evaluación de los mecanismos de rendición de cuentas de la vigencia 2013, donde la mayor oportunidad de mejora se evidencia frente al mecanismo "Jornadas Fonade Presente" . Tambien se elaboró una matriz donde se identificaron las fortalezas, debilidades y acciones de mejora a tener en cuenta en el año 2014.</p>	Planeación y Gestión de Riesgos/Área de Servicios Administrativos/ Equipo de Comunicaciones y Relaciones Corporativas	Cumplida	<p>DOFA RC 2013 Evaluación Mecanismos Listado Asistencia Reunión 17/02/2014 Correo convocatoria reunion del Equipo Interno del proceso de rendición de cuentas 17/02/2014 Correo socialización DOFA final al equipo interno de proceso de rendición de cuentas 19/02/2014.</p>
Planeación de la Estrategia de Rendición de Cuentas. (Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación:30/03/2014)	Ingeniero Industrial	<p>Se adelantó reunión del equipo interno de Rendición de Cuentas el día 06/03/2014 y remisión vía correo electrónico ante la Gerencia de la Entidad y el equipo directivo de la estrategia propuesta para la aprobación e inicio de ejecución.</p> <p>Se encuentra pendiente la aprobación por el equipo directivo.</p>	Equipo Directivo Planeación y Gestión de Riesgos/Área de Servicios Administrativos/ Equipo de Comunicaciones y Relaciones Corporativas	En avance	<p>Correo electrónico de respuesta a solicitud de información del 15/04/2014. Cronograma RC, Correo Convocatoria Estrategia 2014, Listado de Asistencia Reunión 06/03/2014. Soporte: Correos electronicos enviados y recibidos: Correo enviando propuesta del 13/03/2014, 25/03/2014, 31/03/2014, 04/04/2014, 06/04/2014, 06/04/2014.</p>

ACTIVIDADES PROPUESTAS	AUDITOR	ACTIVIDADES REALIZADAS	RESPONSABLE	ESTADO	ANOTACIONES /SOPORTES
Sensibilizar sobre Rendición de Cuentas a Servidores y Contratistas de la Entidad. (Fecha de inicio:01/04/2014; fecha de terminación: 30/06/2014)	Ingeniero Industrial	Se presenta la propuesta del Plan de Sensibilización con el apoyo del equipo del DPS donde se incluyen sensibilizaciones a los funcionarios y/o contratistas de la Entidad en temas como: FONADE, Estrategia de Control Social, Veedurías Ciudadanas, Estatuto Anticorrupción, Auditorías Visibles, Rendición de Cuentas.	Planeación y Gestión de Riesgos/Área de Servicios Administrativos	En avance	Propuesta del Plan de Sensibilización Correos Electrónicos gestiones sensibilización medios electrónicos y presencial.(Marzo 14, Abril 7 y 8 de 2014)
Ejecución de Estrategia de Rendición de Cuentas (Fecha de inicio: 01/04/2014; fecha de terminación: 31/12/2014).	Ingeniero Industrial	Se formula la Estrategia de Rendición de Cuentas para el año 2014, identificando los mecanismos a utilizar y el cronograma para la realización de las sensibilizaciones y las tres jornadas presenciales: FONADE Presente, Audiencia Pública y Encuentro Regional con Veedurías. Los avances de algunas actividades se pueden identificar en el seguimiento a la ejecución del cronograma que va de la mano con el seguimiento al Plan de Desarrollo Administrativo que hace parte de la actividad 5 del proyecto 10 del plan de acción institucional. Se encuentra pendiente la aprobación por el equipo directivo.	Planeación y Gestión de Riesgos/Área de Servicios Administrativos/ Equipo de Comunicaciones y Relaciones Corporativas	En avance	Cronograma Rendición de Cuentas 2014
Evaluación de la Estrategia de Rendición de Cuentas (fecha de inicio: 01/12/2014; fecha de terminación: 31/12/2014)	Ingeniero Industrial	La fecha límite para ejecución de la actividad es el 31/12/2014	Planeación y Gestión de Riesgos/Asesoría de Control Interno	No iniciada	N.A
MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCION AL CIUDADANO					
Socializar los resultados de la encuesta de satisfacción de ciudadanos realizada el año 2013. (Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación: 30/03/2014)	Ingeniero Industrial	Se realizó la socialización de los resultados de la encuesta el 25 de marzo 2014, en el Auditorio - Sala 2. Exposición a cargo del Área de Organización y Métodos y el Centro Nacional de Consultoría. Adicionalmente, el documento se publicó en el Catálogo Documental de la Entidad.	Organización y Métodos	Cumplida	Lista de asistencia del 25 de marzo de 2014. Documento publicado y ruta en el catálogo documental, http://www.fonade.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/catDoc/2014/SGC/Registros/4_Encuestas%20de%20satisfaccion/2013/Encuesta_Satisfaccion_2013.pdf
Revisar los requerimientos técnicos, normativos e insumos proporcionados por la encuesta de satisfacción relacionados con la estrategia de servicio al ciudadano a implementar en FONADE. (Fecha de inicio: 01/04/2014; fecha de terminación: 30/05/2014)	Ingeniero Industrial	Se revisaron en mesas de trabajo con asesores del Programa Nacional de Servicio al Ciudadano- PGNOSC, los requerimientos técnicos y normativos de los mecanismos de servicio y atención al ciudadano. Además, se asistió al primer encuentro de servicio al ciudadano donde se socializó de parte del PGNOSC la Política de Eficiencia Administrativa y de Servicio al Ciudadano CONPES 3785 y nuevas herramientas de implementación para las Entidades.	Organización y Métodos	En avance	E-mails de programación y revisión normatividad asociada a cualificación de servidores, espacios físicos, lineamientos de atención a PQR y reportes al Sistema de Servicio al Ciudadano, de fechas: 2 y 3 de abril, 28 de marzo de 2014.
Analizar y actualizar la caracterización del ciudadano que accede a los servicios de FONADE. (Fecha de inicio: 01/06/2014; fecha de finalización: 30/07/2014)	Ingeniero Industrial	La fecha límite para ejecución de la actividad es el 30/07/2014	Organización y Métodos	No iniciada	N.A
Revisar y ajustar, cuando se requiera por solicitud del responsable del proceso, los documentos asociados con la estrategia de servicio al ciudadano que hacen parte del Sistema de Gestión de Calidad de FONADE. (Fecha de inicio: 01/02/2014; fecha de terminación: 30/12/2014)	Ingeniero Industrial	Se revisó y creó propuesta de contenido y diseño de la carta de trato digno al ciudadano, la cual fue evaluada en mesa de trabajo con los asesores del PGNOSC, y se identificó como caso exitoso a divulgar como ejemplo a nivel nacional, posterior a su aprobación. Está pendiente la aprobación de la Subgerente Administrativa para publicación. Adicionalmente, se revisó con los asesores del PGNOSC la Guía GAP301 "Protocolo de Atención al Ciudadano", y se contemplaron ajustes y la creación del "Protocolo de Redes Sociales". Por último, se está gestionando desde el área de Organización y Métodos la modificación del Procedimiento PDI307 Trámite de Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias y el Formato FD1015 Sugerencias, Quejas y Reclamos.	Organización y Métodos	En avance	Formato FD1310 del martes, 21 de enero de 2014, por medio de la cual se solicita la modificación del Procedimiento PDI307. Formato FD1310 del 27/03/14, por medio del cual se solicita la modificación del formato "Sugerencias, quejas y Reclamos".
Socializar la estrategia de servicio al ciudadano implementada en FONADE. (Fecha de inicio: 01/08/2014; fecha de terminación: 30/12/2014)	Ingeniero Industrial	La fecha límite para ejecución de la actividad es el 30/12/2014	Organización y Métodos	No iniciada	N.A
Nota: Las actividades de ejecución permanente consideradas cumplidas en este seguimiento, serán objeto de verificación posterior con el fin de confirmar que se mantienen implementadas.					
LUIS E. HERNANDEZ LEON Asesor Control Interno					
EQUIPO AUDITOR: Yanira Villamil (Líder de Auditorías SGC - SCI) - Diego Julian Coca (Ingeniero Financiero) - Edgar Enrique Espitia (Ingeniero Civil)- María Victoria Uribe (Abogada) - Rosemary Chavez(Contadora) - William Hernandez (Contador) - Jorge Ramirez Muñoz (Ingeniero Industrial), Adriana Ocampo (Ingeniera de Sistemas)					