



**FONADE**  
Proyectos que *transforman* vidas



# RENDICIÓN DE CUENTAS • 2018



**GOBIERNO  
DE COLOMBIA**



**DNP** DEPARTAMENTO  
NACIONAL  
DE PLANEACIÓN



# Índice

<b>General</b>	Presentación	3
	Gestión Subgerencia Técnica	4
	Gestión Presupuestal	7
	Gestión Financiera	10
	Gestión del Portafolio de Inversiones	13
	Gestión de Riesgos	16
	Gestión Subgerencia Administrativa	18
	Gestión Subgerencia de Contratación	24
	Gestión Oficina Asesora de Control Interno	30

## Gráficos

Gráfico 1 – Valor Proyectos	5
Gráfico 2 – Población beneficiada	6
Gráfico 3 – Evolución márgenes de rentabilidad 2016 a 2018	10
Gráfico 4 – Evolución de ingresos 2016 a 2018	11
Gráfico 5 – Evolución de gastos 2016 a 2018	12
Gráfico 6 – Estructura del balance a 30 de junio de 2018 (millones de pesos)	12
Gráfico 7 – Evolución portafolio de inversiones (millones de pesos)	14
Gráfico 8 – Nivel de rentabilidad del portafolio de inversiones (%EA)	15
Gráfico 9 – Ejecución del Plan de actividades	17
Gráfico 10 – Porcentaje de gasto por rubro con corte a 30 de junio de 2018	20
Gráfico 11 – Porcentaje de cargos provistos en los niveles jerárquicos de Fonade	21
Gráfico 12 – Porcentaje de asignación por área responsable	23
Gráfico 13 – ¿Cómo vamos en la ejecución del Plan de Acción Institucional 2018?	28

## Tablas

Tabla 1 - Presupuesto de Ingresos 2017 – 2018	8
Tabla 2 - Presupuesto de Gastos 2017 – 2018 (millones de pesos)	9
Tabla 3 - Estructura por cliente	14
Tabla 4 - Resumen puntuaciones	19
Tabla 4A - Planta de personal de Fonade con corte a 30 de junio de 2018	20
Tabla 5 - Contratistas de Fonade con corte a 30 de junio de 2018	22
Tabla 6 - PQRD recibidas y contestadas	23
Tabla 7 - Proyectos Estratégicos Plan de Acción 2018	27
Tabla 8 - Avance cumplimiento Plan de Acción Institucional 2018	28
Tabla 9 - Caracterización de hallazgos de informes de Contraloría	31
Tabla 10 - Estado de ejecución del Plan de Mejoramiento con Contraloría (corte: junio 2018)	32
Tabla 11 - Estado de ejecución del Plan de Acción (corte: junio 2018)	33



## El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo FONADE

Es una Empresa Industrial y Comercial del Estado, de carácter financiero, adscrita al Departamento Nacional de Planeación (DNP).

La entidad está comprometida con el desarrollo del país a través de alianzas con entidades públicas o privadas, orientadas a estructurar y ejecutar con calidad y transparencia, proyectos estratégicos dirigidos a transformar vidas en beneficio de la población colombiana.

### Nuestra Misión

FONADE es una organización comprometida con el desarrollo del país, a través de alianzas con entidades públicas o privadas orientadas a estructurar y ejecutar con calidad y oportunidad proyectos estratégicos dirigidos a transformar vidas en beneficio de las Entidades territoriales y de las Regiones.

### Nuestra Visión

FONADE busca ser motor del desarrollo socioeconómico del país y sus regiones, al ser reconocido como el estructurador y ejecutor de proyectos estratégicos más efectivo de la nación.

### Nuestro Objetivo

El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo, FONADE, tiene por objeto principal ser agente en cualquiera de las etapas del ciclo de proyectos de desarrollo, mediante la preparación, financiación y administración de estudios y la preparación, financiación, administración y ejecución de proyectos de desarrollo en cualquiera de sus etapas.

### Nuestra Política de Calidad

FONADE, está comprometida con satisfacer las necesidades de sus clientes, mediante la estructuración y ejecución de proyectos, de acuerdo con las políticas del Gobierno Nacional y el fortalecimiento de las regiones; mejorando continuamente su gestión de calidad con eficiencia, eficacia y efectividad y con el apoyo de un equipo humano interdisciplinario enfocado a transformar vidas.



# RENDICIÓN DE CUENTAS 2018

**ACUEDUCTOS RURALES**  
Distracción, La Guajira

## Gestión Subgerencia Técnica

 Líneas de Negocio	 Población	 Valor proyectos (millones)	 Ubicación
Gestión	49.436.720*	\$ 375.848,99	Nacional
Gerencia	1.390.869	\$ 315.272,34	Nacional
Estructuración	3.758.631	\$ 86.365,93	Nacional
Evaluación	129.678	\$ 317.305,70	Nacional

\*Dato correspondiente al convenio 217047 suscrito con el Departamento Nacional de Estadísticas - DANE para la ejecución del Censo Nacional 2018. Población proyectada 49.952.801 a 2018



## VALOR PROYECTOS

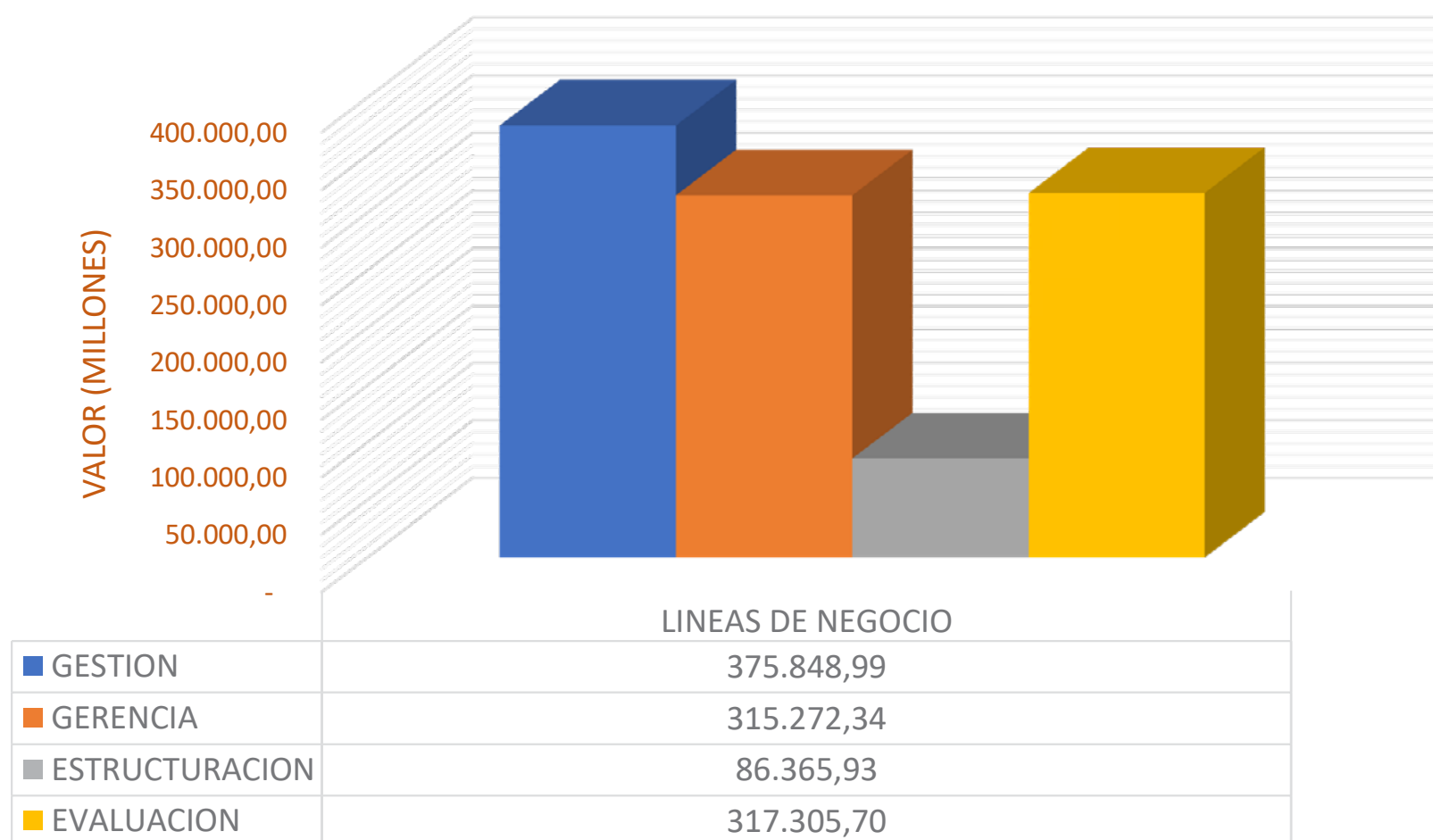


Gráfico 1 - Valor Proyectos

## Proyectos por Línea y por Unidad de Negocio



**Línea de Negocio:** Gestión  
**Unidad de Negocio:** Desarrollo Económico y Social  
**Objeto:** Contratos Plan Y Otros  
**Valor Total:** \$131.888.079  
**Población Beneficiada:** 6.281.008



**Línea de Negocio:** Gestión  
**Unidad de Negocio:** Infraestructura Productiva  
**Objeto:** Sistema Nacional de Control e Inocuidad de Alimentos  
**Valor Total:** \$8.200.000.000  
**Población Beneficiada:** 4.000.000



**Línea de Negocio:** Gestión  
**Unidad de Negocio:** Ciencia, Tecnología y Emprendimiento  
**Objeto:** Fondo Emprender  
**Valor Total:** \$225.305.145.529  
**Población Beneficiada:** 4.200.000



**Línea de Negocio:** Gestión  
**Unidad de Negocio:** Ciencia, Tecnología y Emprendimiento  
**Objeto:** DANE - CENSO  
**Valor Total:** \$10.455.767.198  
**Población Beneficiada:** 49.952.801



**Línea de Negocio:** Estructuración  
**Unidad de Negocio:** Desarrollo Económico y Social  
**Objeto:** Fortalecimiento de las Capacidades Territoriales - Sistema General de Regalías  
**Valor Total:** \$86.365.925.522  
**Población Beneficiada:** 3.758.631



## POBLACIÓN BENEFICIADA

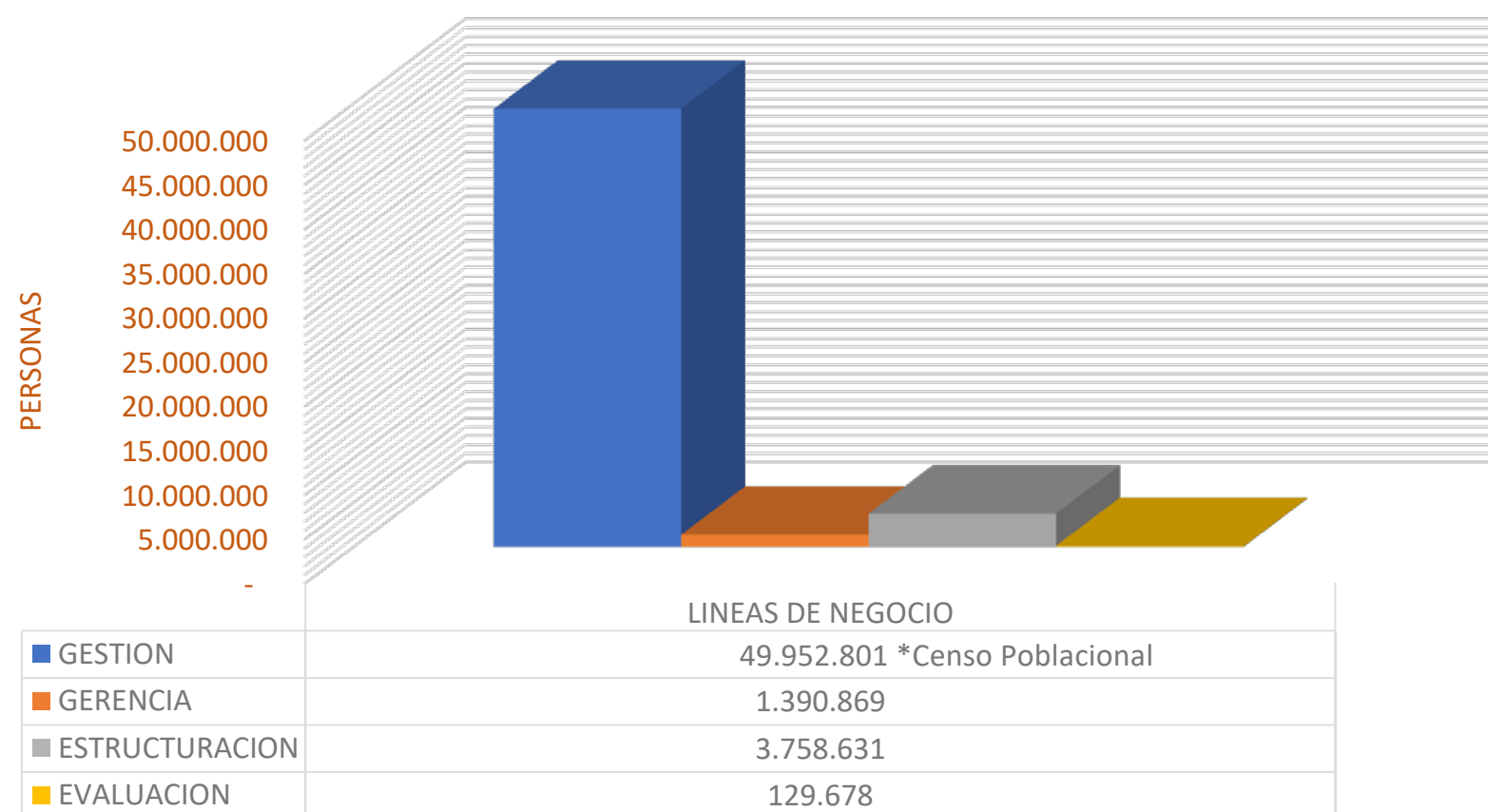
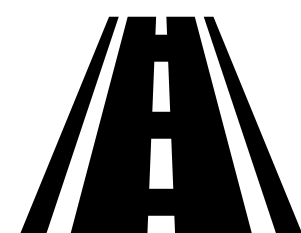


Gráfico 2 - Población beneficiada



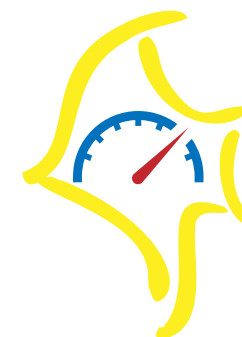
**Línea de Negocio:** Evaluación  
**Unidad de Negocio:** Vivienda Gratuita II  
**Objeto:** Vivienda Gratuita II  
**Valor Total:** \$317.305.697.141  
**Población Beneficiada:** 129.678



**Línea de Negocio:** Gerencia  
**Unidad de Negocio:** Infraestructura Social  
**Objeto:** Malla Vial Fontibón y Restauración Claustro de Las Aguas  
**Valor Total:** \$ 36.292.379.449,00  
**Población Beneficiada:** 207.200



**Línea de Negocio:** Gerencia  
**Unidad de Negocio:** Minas e Hidrocarburos  
**Objeto:** Proyecto de Inversión 2016-2018 Agencia Nacional Hidrocarburos  
**Valor Total:** \$ 12.338.047.809



**Línea de Negocio:** Gerencia  
**Unidad de Negocio:** Desarrollo Territorial  
**Objeto:** Varios  
**Valor Total:** \$171.872.772.319  
**Población Beneficiada:** 517.429



**Línea de Negocio:** Gerencia  
**Unidad De Negocio:** Infraestructura Productiva  
**Objeto:** Conexiones Intradomiciliarias, Acueducto y Alcantarillado, Estaciones de Policía y otros  
**Valor Total:** \$ 94.057.572.940  
**Población Beneficiada:** 231.942



**Línea de Negocio:** Gerencia  
**Unidad De Negocio:** Ciencia, Tecnología y Emprendimiento  
**Objeto:** Adecuación e Implementación Punto Vive Digital  
**Valor Total:** \$ 711.567.976  
**Población Beneficiada:** 434.298





RENDICIÓN DE  
CUENTAS 2018

## Gestión Presupuestal

El Presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia 2018, se fijó por la suma de \$2.225.522 millones, lo que representa una disminución del 1,9% respecto al aprobado para la vigencia 2017.

Durante la vigencia 2018, se han efectuado modificaciones presupuestales por valor de \$11.997 millones, incrementando el valor a \$2.237.519 millones.

**RESTAURACIÓN CLAUSTRO COLONIAL LAS AGUAS**  
Bogotá, Cundinamarca



## Ingresos

La ejecución de los ingresos, con corte a 31 de julio, representa un porcentaje equivalente al 55,7% del aprobado, equivalentes a **\$1.248.695** millones incluida la Disponibilidad Inicial.

Del total del recaudo, **\$1.064.804** millones (85,3% de la ejecución de ingresos) corresponden a Ingresos Operacionales distribuidos en:

**\$52.523** millones  
Total cuotas de gerencia

**\$38.883** millones  
Rendimientos Financieros

**\$973.361** millones  
Gerencia de Proyectos

**\$9** millones  
Otros ingresos operaciones

Descripción	Presupuesto 2018	Presupuesto 2017	Variación \$ 2018 - 2017	Variación % 2018 - 2017	Valor recaudado Julio 2018	% Recaudo Julio 2018
<b>Total Ingresos</b>	2.240.260	2.280.214	-39.954	-1,8%	1.248.695	55,7%
<b>Disponibilidad Inicial</b>	182.843	143.373	39.471	27,5%	182.843	100,0%
<b>Ingresos operacionales</b>	2.051.989	2.132.702	-80.713	-3,8%	1.064.804	51,9%
<b>Servicios</b>	158.801	109.850	48.952	44,6%	52.523	33,1%
Honorarios y comisiones	158.801	109.850	48.952	52,5%	44.801	28,2%
<b>Recursos de capital</b>	61.942	122.141	-60.200	-49,3%	38.912	62,8%
Cartera	132	126	6	4,6%	29	21,6%
Rendimientos financieros	61.809	122.015	-60.205	-49,3%	38.883	62,9%
<b>Recursos Gerencia de Proyectos</b>	1.831.206	1.899.935	-68.729	-3,6%	973.361	53,2%
<b>Otros Ingresos operacionales</b>	40	776	-736	-94,8%	9	21,9%
<b>Ingresos no operacionales</b>	5.428	4.139	1.288	-31,1%	1.047	19,3%
Arrendamientos	1.752	1.275	477	37,4%	990	56,5%
Otros ingresos no operacionales	3.676	2.865	811	28,3%	57	1,6%

Tabla 1 - Presupuesto de Ingresos 2017 - 2018

Cifras en millones de pesos / Fuente: Área de Presupuesto

Así mismo, el recaudo de ingresos no operacionales asciende a la suma de **\$1.047 millones**, correspondientes al 0,01% del total de ingresos aprobado en la vigencia 2018.



## Gastos

En cuanto al presupuesto de gastos para la vigencia 2018, la apropiación asciende a **\$2.240.260 millones** con corte julio 31 de 2018. Con respecto a la vigencia 2017 se presenta una disminución en el gasto del 1,8%

La apropiación de gastos para la vigencia 2018 se discrimina así:

\*Gastos Operacionales

**\$2.029.526 millones**

**\$118.844 millones**  
Gastos Administrativos

**\$10.278 millones**  
Inversión

**\$3.521 millones**  
Contingencias

**\$1.831.206 millones**  
Recursos de Gerencia

**\$1.872 millones**  
Sentencias y Conciliaciones

**\$63.805 millones**  
Otros Gastos Operacionales

Descripción	Presupuesto 2018	Presupuesto 2017	Variación \$ 2018 - 2017	Compromisos Acumulados Julio 2018	% Ejecución Julio 2018
<b>Total gastos</b>	<b>2.240.260</b>	<b>2.280.214</b>	<b>-1,8%</b>	<b>1.140.654</b>	<b>50,9%</b>
<b>Gastos Operacionales</b>	<b>2.029.526</b>	<b>2.148.473</b>	<b>-5,5%</b>	<b>1.140.654</b>	<b>56,2%</b>
<b>Gastos administrativos</b>	<b>118.844</b>	<b>116.552</b>	<b>2,0%</b>	<b>81.368</b>	<b>68,5%</b>
Personal	12.445	12.561	-0,9%	6.091	48,9%
Prestación de servicios	53.937	60.899	-11,4%	38.439	71,3%
Impuestos	31.583	23.744	33,0%	23.856	75,5%
Arrendamientos	5.739	4.970	15,5%	5.439	94,8%
Contribuciones y afiliaciones	714	1393,53	-48,8%	291	40,8%
Seguros	2.063	2.073	-0,5%	1.469	71,2%
Mantenimiento y Reparaciones	3.731	2.559	45,8%	1.815	48,6%
Adecuaciones e instalaciones	753,81	536,26	40,6%	30	4,0%
Gastos diversos	7.878	7.817	0,8%	3.938	50,0%
<b>Inversión</b>	<b>10.278</b>	<b>34.599</b>	<b>-70,3%</b>	<b>1.736</b>	<b>16,9%</b>
Proyectos de inversión	4.879	29.974	-83,7%	1.244	25,5%
Adquisiciones de activos	5.399	4.625	16,7%	492	9,1%
<b>Contingencias</b>	<b>3.521</b>	<b>11.578</b>	<b>-69,6%</b>	<b>3.067</b>	<b>87,1%</b>
<b>Recursos Gerencia de proyectos</b>	<b>1.831.206</b>	<b>1.899.935</b>	<b>-3,6%</b>	<b>995.532</b>	<b>54,4%</b>
<b>Sentencias y Conciliaciones</b>	<b>1.872</b>	<b>52.840</b>	<b>-96,5%</b>	<b>1.776</b>	<b>94,9%</b>
<b>Otros gastos operacionales</b>	<b>63.805</b>	<b>32.969</b>	<b>93,5%</b>	<b>57.176</b>	<b>89,6%</b>
<b>Gastos No operacionales</b>	<b>2.989</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Disponibilidad final</b>	<b>207.745</b>	<b>131.741</b>	<b>57,7%</b>		

El saldo de los gastos aprobados está representado en la Disponibilidad Final que asciende a la suma de **\$207.745 millones**.

La ejecución de los gastos totales a nivel de compromisos a 30 de junio alcanzó la suma de **\$1.140.654 millones** equivalente al 56,1% del total aprobado.

Tabla 2: Presupuesto de gastos 2017 - 2018 (millones de pesos)

Cifras en millones de pesos / Fuente: Área de Presupuesto



RENDICIÓN DE  
CUENTAS 2018



**ENTREGA MATERIAL PREVENTIVO VIH**  
Parque Nutibara - Medellín, Antioquia

## Gestión Financiera

- Para el corte culminado al 31 de julio de 2018, los resultados de operación presentan un excedente acumulado de \$10.120 millones, lo que significa un aumento del 179,8% frente al resultado obtenido para el mismo periodo del 2017.
- Esto se debió principalmente, a la disminución del gasto por provisiones para atención de procesos judiciales.
- Durante la vigencia 2017, los resultados de la operación presentaron un excedente de \$14.781 millones superior en un 148.8% al de la vigencia de 2016, que fue de \$5.941,1 millones.
- Lo anterior se generó, debido a la recuperación en las provisiones de procesos judiciales.



## Desempeño de los márgenes de rentabilidad desde el año 2016:

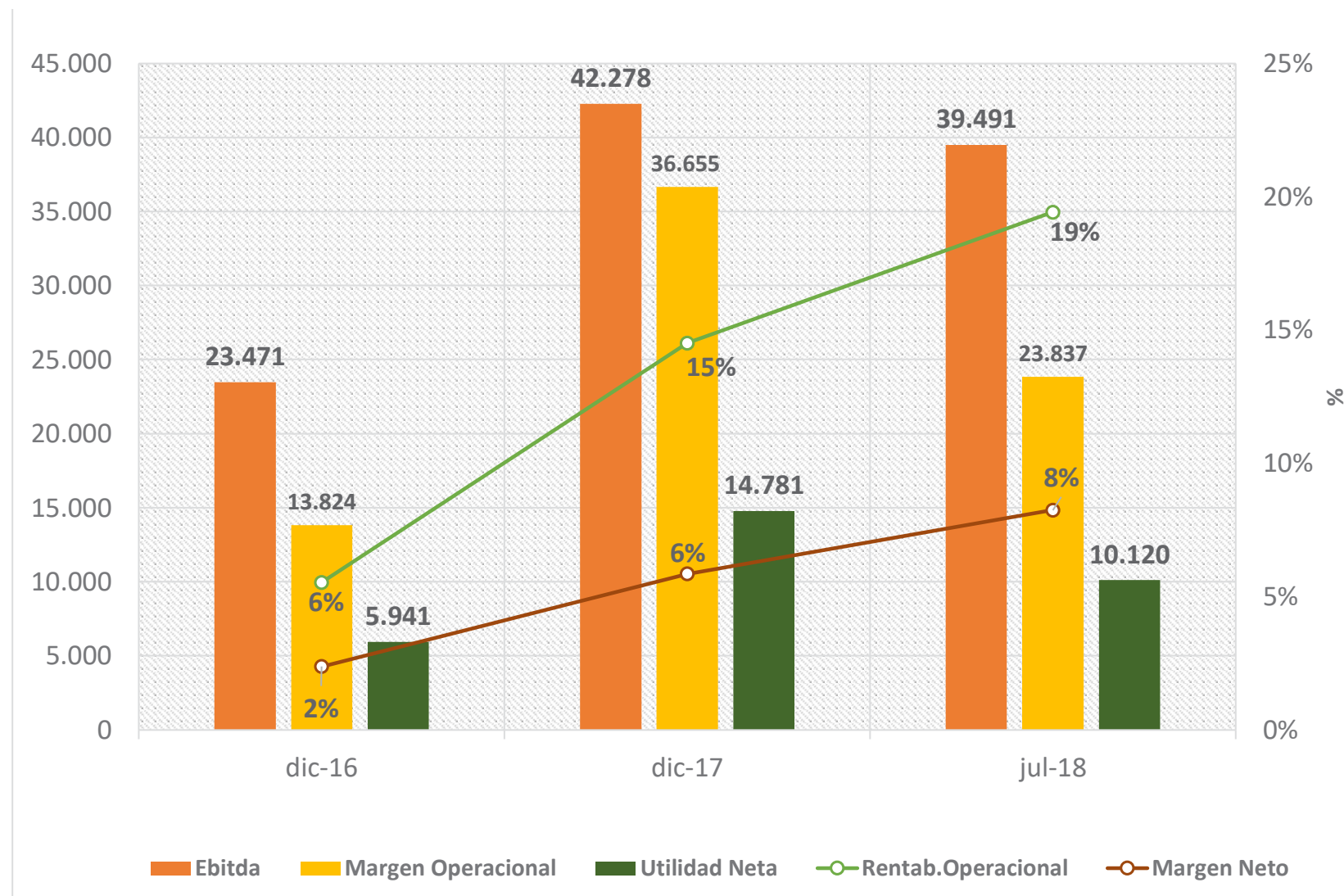


Gráfico 3 – Evolución márgenes de rentabilidad 2016 a 2018

## Desempeño de Ingresos y Gastos

Al corte de julio 31 de 2018, los ingresos alcanzaron \$122.771 millones, de los cuales:

- 43.7% corresponden a comisiones y honorarios provenientes de la ejecución de contratos de las cuatro líneas de negocio.
- 30.6%, se deriva de los rendimientos financieros generados del portafolio de inversiones correspondientes a recursos propios y a la línea Gerencia de Proyectos.
- 25.7% corresponde principalmente al reintegro de provisiones para procesos judiciales y fondo de contingencias. (Ver detalle de la evolución de los ingresos Gráfico 2).

Para el año 2017 los ingresos presentaron un aumento del 1% equivalente a \$2.591,1 millones respecto al año anterior.

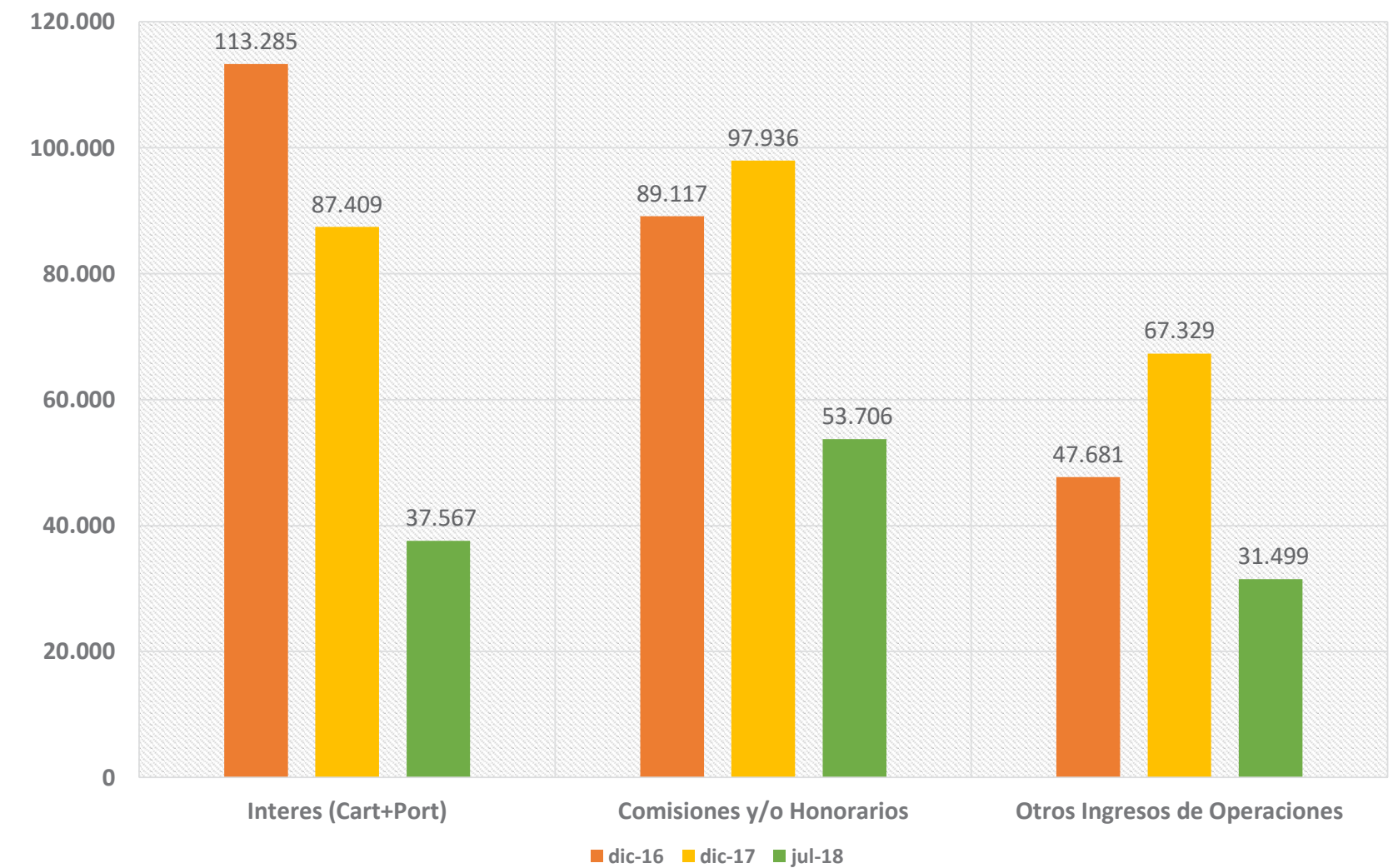


Gráfico 4 – Evolución de ingresos 2016 a 2018



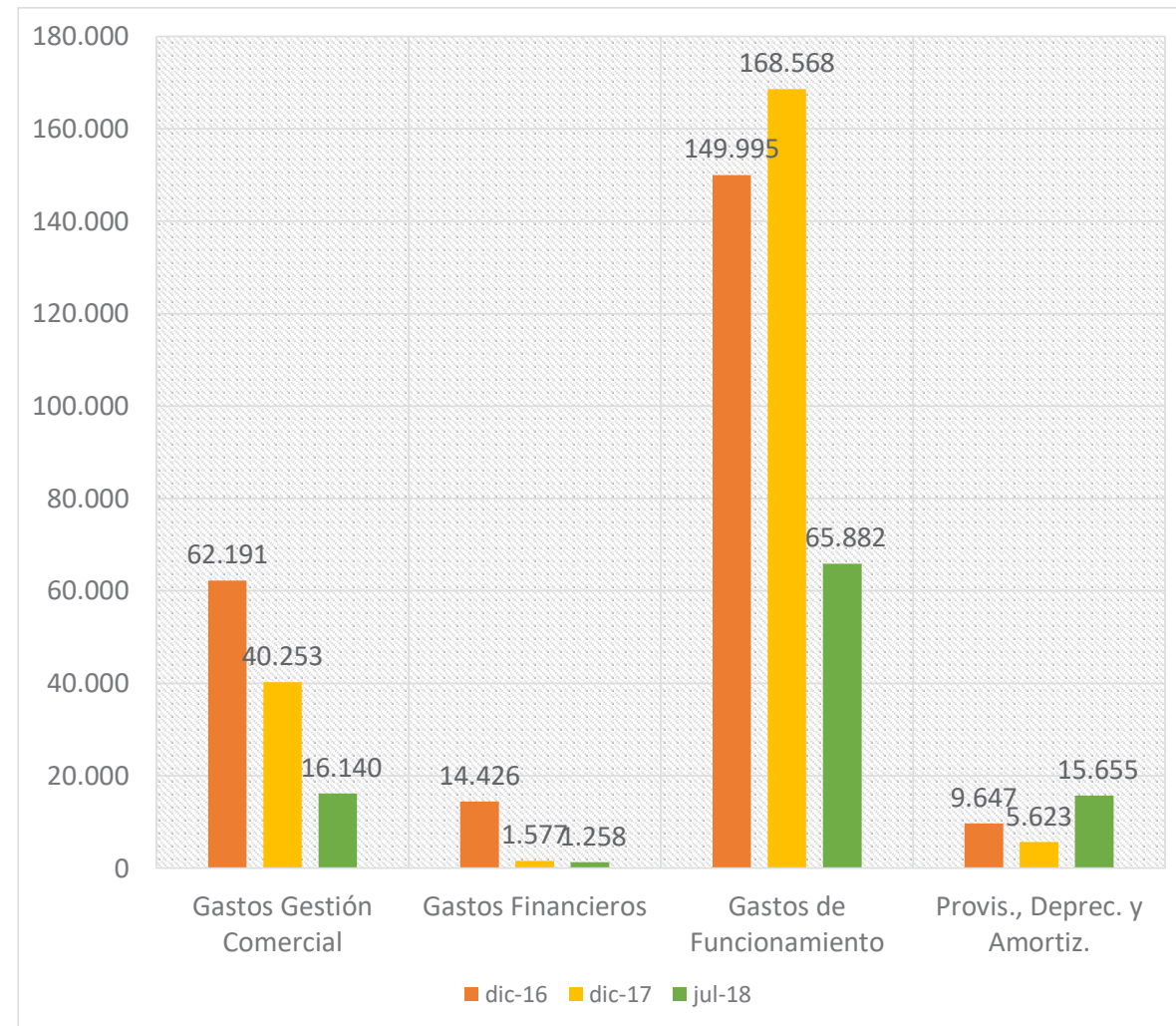


Gráfico 5 – Evolución de gastos 2016 a 2018

## Evolución y Estructura de Gastos

Al 31 de julio de 2018, los **\$98.934** millones de gastos correspondieron a:

- 77,6%** Gastos de funcionamiento por \$65.882
- 19,5%** Gastos generados en la gestión comercial por \$16.140
- 1,6%** Gastos por provisiones, depreciaciones y amortizaciones por \$15.655
- 1,4%** Gastos financieros por \$1.258

Al cierre de 2017, el total de gastos registró **\$216.020** millones, 8.9% frente a los de la vigencia 2016.

Dentro de las variaciones más significativas se evidencia una disminución del 89% de los gastos financieros y del 35% relacionada con los gastos de gestión comercial.

## Estructura del balance

Los **activos** totales al cierre de julio de 2018 ascendieron a **\$1.290.709 millones**.

Los **pasivos** totales por valor de **\$1.135.902 millones** disminuyeron en 7% frente al año 2017.

El **patrimonio** al 31 de julio de 2018 presentó un saldo de **\$154.807 millones**,

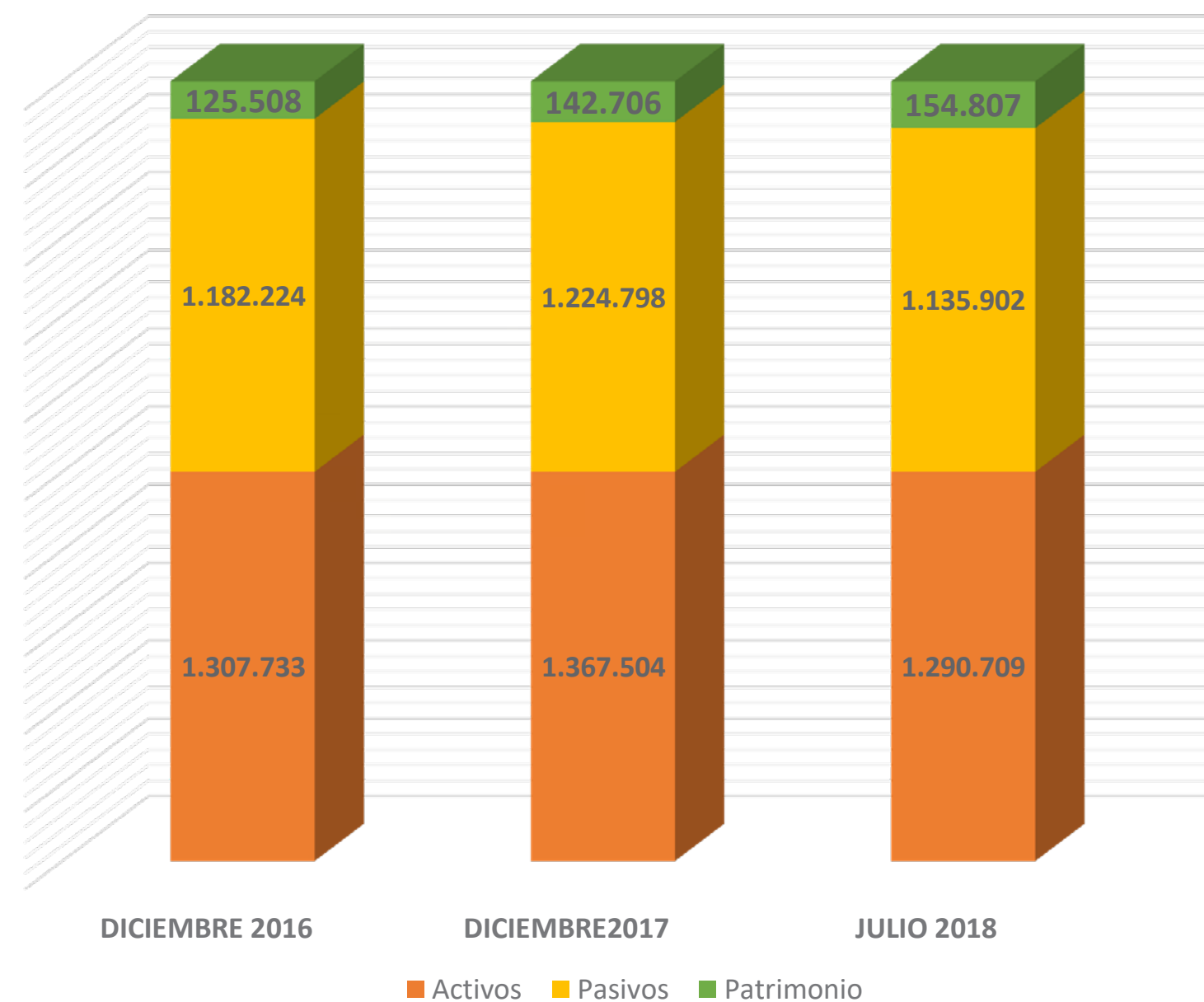


Gráfico 6 – Estructura del balance a 31 de julio de 2018 (millones de pesos)





RENDICIÓN DE  
CUENTAS 2018

**CONSTRUCCIÓN ESTACIÓN DE POLICÍA**  
Duitama, Boyacá

## Gestión del Portafolio de Inversiones

### Evolución del Portafolio de Inversiones

Al corte del 31 de julio de 2018 el portafolio de inversiones registró un valor de mercado de \$928.060 millones, siendo un 4,7% superior al administrado al cierre de junio, cuando el portafolio cerró en \$886.099 millones.



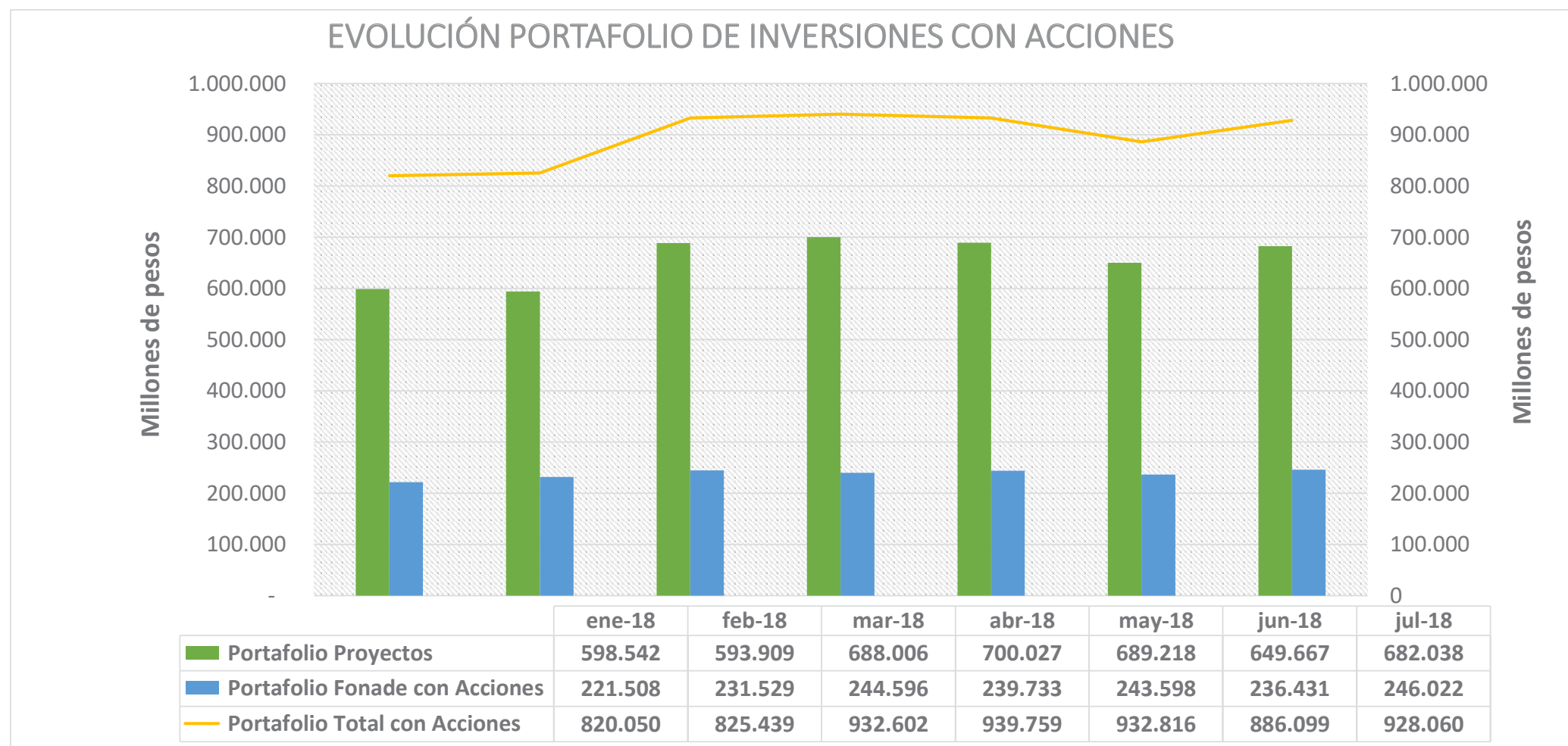


Gráfico 7 – Evolución portafolio de inversiones (millones de pesos)

En lo corrido de 2018, se intensificaron las operaciones de inversión aun cuando se presentaron volatilidades en el mercado. Acorde con lo anterior, durante el año se realizaron compras por \$497.500 millones, operaciones de reinversión por \$211.000 millones y ventas por \$47.500 millones.

## Estructura por Fuente

	\$ Resumen por fuente	% Participación
Fonade	\$ 246.014	26,5%
USPEC	\$ 146.048	15,7%
ANH	\$ 177.531	19,1%
DPS	\$ 132.615	14,3%
INVIAS	\$ 39.418	4,2%
Coldeportes	\$ 32.879	3,5%
Otros	\$ 153.554	16,5%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 928.060</b>	<b>100%</b>

Tabla 3 – Estructura por fuente

## Rentabilidad y Rendimientos del portafolio

A 31 de julio de 2018, el portafolio de inversiones generó rendimientos por \$38.883 millones. De este total, \$28.964 millones corresponden a los portafolios de los convenios y \$9.919 millones al portafolio propio.

### Benchmark de Rentabilidad Julio de 2018

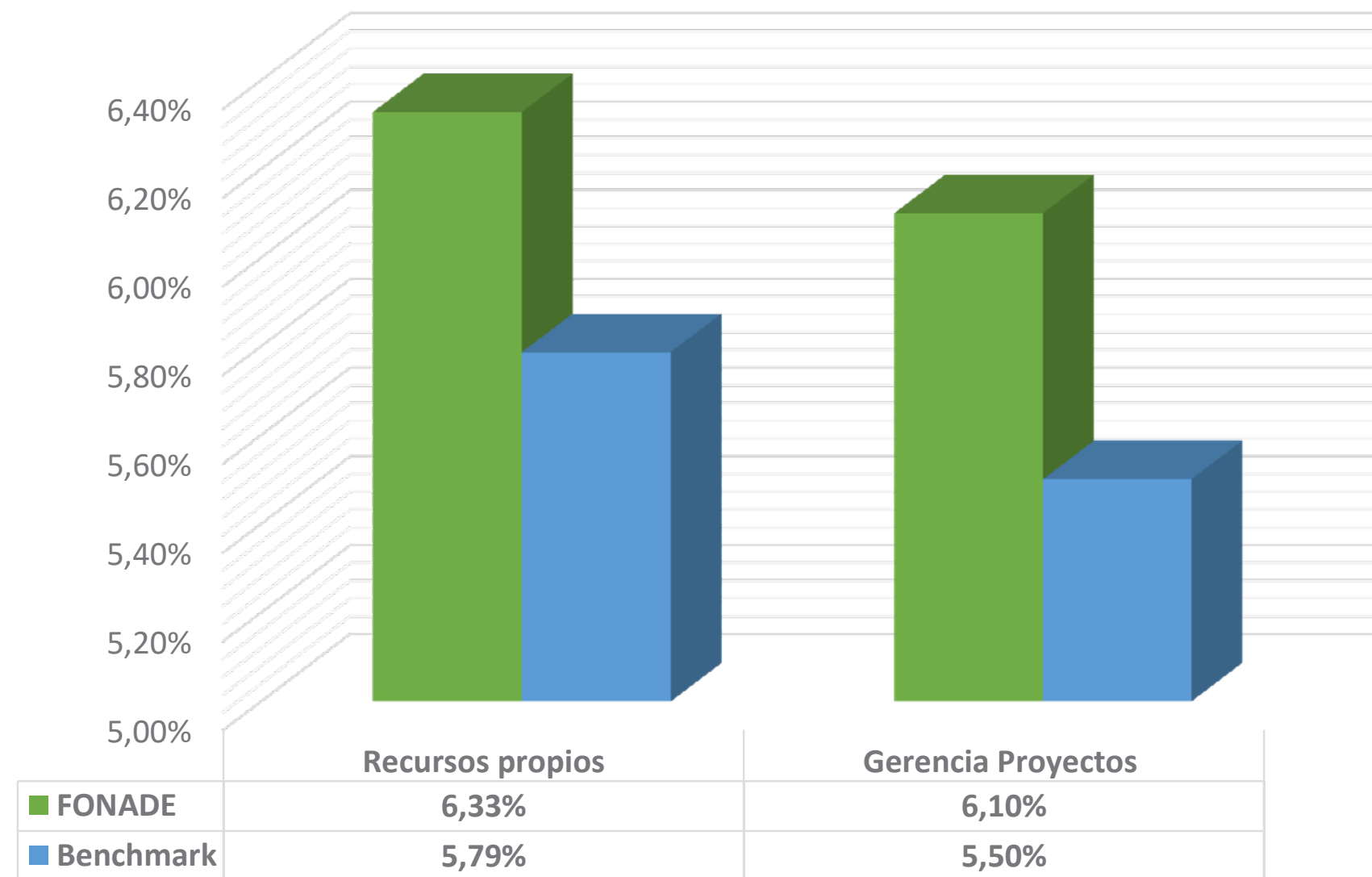


Gráfico 8 – Nivel de rentabilidad del portafolio de inversiones (%EA)

Para efectos de medir la gestión de inversiones, en FONADE se utiliza como referencia el nivel de rentabilidad promedio reportado por los Fondos de Inversión Colectivas 1525 que tienen composición y una estructura de plazos similar a la de los portafolios de inversiones de la entidad.

Como se observa en la gráfica No. 8, en lo corrido del 2018 la rentabilidad portafolio de inversiones de FONADE fue superior a la reportada en promedio por los Fondos de Inversión Colectivas.

En el caso del portafolio de recursos propios, se obtuvo una rentabilidad promediada anual del 6.33%, mientras que los FIC's alcanzaron el 5,79% de rentabilidad. De la misma manera, la rentabilidad del portafolio de proyectos fue del 6,10%, porcentaje que superó el 5,50% reportado por las FIC's.





## REMODELACIÓN ESTADIO MUNICIPAL

Villeta, Cundinamarca

## Gestión de Riesgos

Los avances al 31 de julio sobre las actividades macro establecidas en el plan de trabajo del Sistema de Administración de Riesgo Operativo - SARO, el cual fue presentado en el Comité Integral de RIESGOS el pasado mes de febrero, se pueden observar en la gráfica:



El avance al 31 de agosto de las actividades planeadas del Sistema de Administración de Riesgo Operativo - SARO, equivale en promedio al 93% y un avance general del plan del 78% proyectado a 31 de diciembre de 2018.

## Logros alcanzados en último año:

- Implementación del modelo de cálculo de la prima por riesgo, para nuevos negocios y novedades contractuales.
- Definición de criterios en materia de gestión de riesgos para el análisis de las propuestas de nuevos negocio - Manual de las líneas de Negocio.
- Actualización de la política de Gestión del Riesgo de Corrupción.
- Actualización de la Guía Metodológica de gestión de riesgos.
- Diseño de indicadores de Riesgo Operativo Prospectivos.
- Capacitación a través de la herramienta E-Learning.
- Implementación de análisis de causas en la actualización del Perfil de Riesgo Operativo 2018.
- Implementación de la metodología de evaluación de controles.
- Levantamiento de perfiles de riesgo de los convenios y/o contratos interadministrativos en ejecución. (47 Perfiles de Riesgo)
- Desarrollo del programa de capacitación del SARO.

## Ejecución del Plan de Actividades del SARO

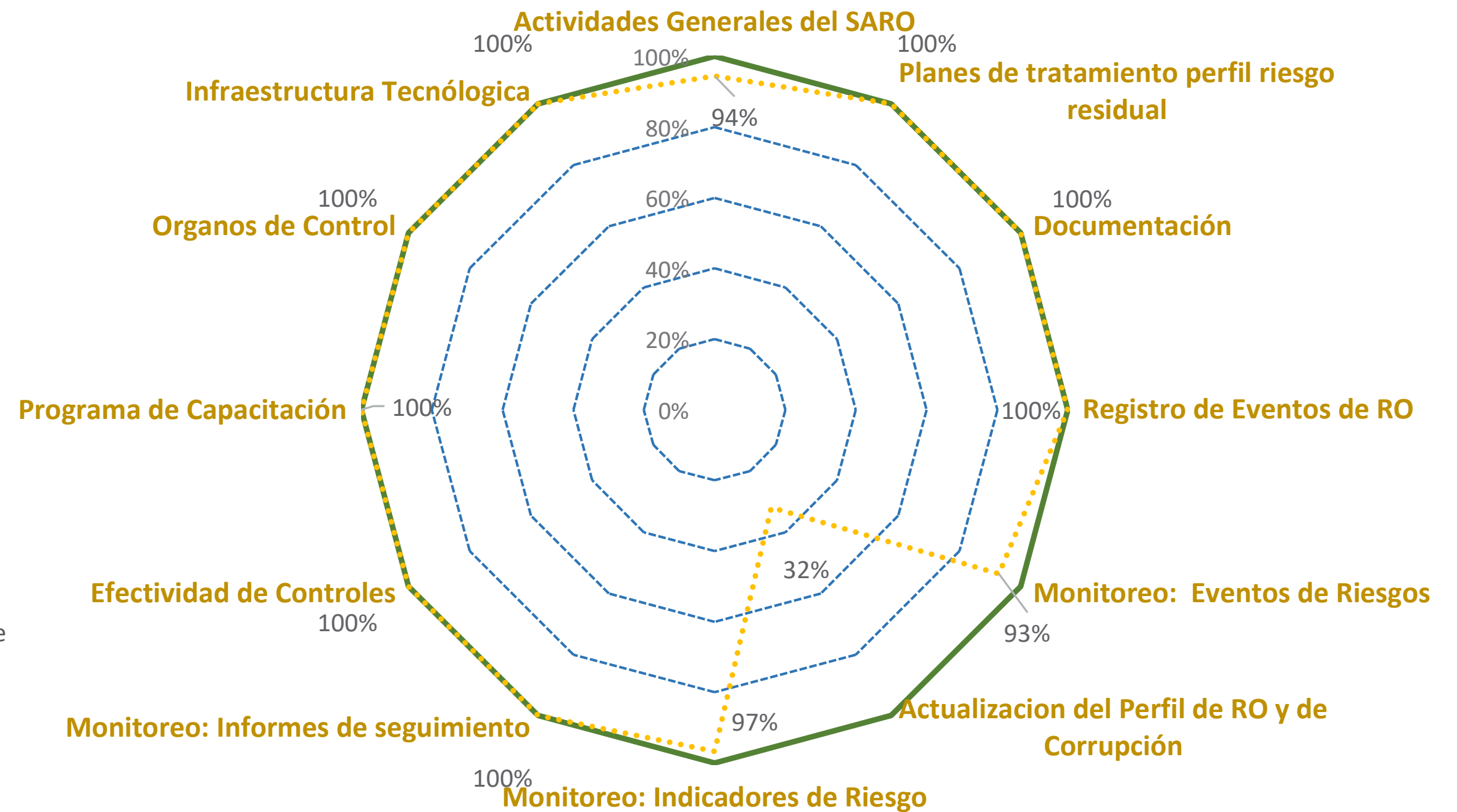


Gráfico 9 – Ejecución del Plan de actividades





RENDICIÓN DE  
CUENTAS 2018

**MEJORAMIENTO DEL SISTEMA  
NACIONAL DE CONTROL E INOCUIDAD**

Montería, Córdoba

## Gestión Subgerencia Administrativa

### Descripción Cualitativa y Cuantitativa de Resultados y Logros:

Durante el periodo del informe, la Subgerencia Administrativa orientó sus esfuerzos en el cumplimiento de los siguientes logros:

#### Servicios y Relación con Colaboradores y Terceros:

##### • Atención de PQRD:

Se pasó de un cumplimiento del indicador de atención de PQRD de 76% en el mes de enero a 88% para el mes de agosto de 2018, atendiendo 200 solicitudes dentro de los términos de Ley.

##### • Optimización de Trámites:

Expedición de certificados a contratistas a través del portal web, optimizando los tiempos de respuesta, paso de ser atendida entre cinco y diez días a ser generado de manera automática.



Entre el 18 y 22 de junio, en colaboración con la caja de compensación familiar Compensar se realizó la encuesta de clima organizacional; con un 99% de confiabilidad.

La aplicación incluyó variables relacionadas con la Estructura Organizacional que se tuvieron en cuenta para hacer la medición.

Con base en lo anterior, se presenta el resumen de los resultados teniendo en cuenta nuestro organigrama y resumiendo la información de la siguiente manera:

## Resultado encuesta clima organizacional:

### Resumen puntuaciones

	Dimensiones clima			Niveles clima			Puntuación CLIO
	Comportamiento organizacional	Estructura organizacional	Estilo de dirección	Macroclima	Microclima	Clima personal	
<b>Promedio</b>	<b>69,30</b>	<b>71,90</b>	<b>75,00</b>	<b>65,20</b>	<b>77,30</b>	<b>77,50</b>	<b>73,20</b>
<b>Gerencia General</b>	<b>68,74</b>	<b>72,70</b>	<b>74,78</b>	<b>64,89</b>	<b>76,77</b>	<b>78,17</b>	<b>73,19</b>
Asesoría de Control Interno	74,13	80,38	84,46	73,51	86,39	83,80	81,11
Asesoría Jurídica	58,00	62,00	65,00	54,30	68,50	66,80	62,80
<b>Subgerencia Administrativa</b>	<b>73,44</b>	<b>76,07</b>	<b>77,14</b>	<b>60,21</b>	<b>79,42</b>	<b>80,80</b>	<b>76,55</b>
<b>Subgerencia de Contratación</b>	<b>74,20</b>	<b>76,95</b>	<b>76,69</b>	<b>79,15</b>	<b>80,08</b>	<b>75,19</b>	<b>74,20</b>
<b>Subgerencia Financiera</b>	<b>72,57</b>	<b>75,00</b>	<b>75,54</b>	<b>67,95</b>	<b>79,05</b>	<b>78,99</b>	<b>75,30</b>
<b>Subgerencia Técnica</b>	<b>69,98</b>	<b>74,20</b>	<b>63,71</b>	<b>76,37</b>	<b>76,04</b>	<b>71,86</b>	<b>69,98</b>

Tabla 4 – Resumen puntuaciones

## Sistema de Gestión de Calidad:

- Se cumplió con el cronograma establecido para la transición a la norma ISO 9001:2015.
- Se atendió la auditoria de gestión interna y externa con el operador COTECNA. Logrando la certificación y transición a la norma ISO 9001:2015, permitiendo así avanzar estratégicamente y con bases más sólidas, hacia un sistema de control de calidad que aumente la satisfacción del cliente.

## Cumplimiento al Plan de Austeridad:

El presupuesto para la vigencia 2018, fue aprobado por la Junta Directiva mediante acuerdo del 22 de diciembre de 2017. La liquidación del presupuesto de FONADE para la vigencia 2017 se realizó mediante resolución No. 427 del 29 de diciembre de este mismo año.

En cumplimiento a las instrucciones impartidas mediante la Directiva Presidencial No. 01 de 2016, el presente informe se realiza con base en la información reportada de los gastos de funcionamiento. De acuerdo con la periodicidad trimestral ordenada en la mencionada Directiva.

En este contexto, es pertinente señalar que la administración definió la suma de \$5.773.071.943,58 como meta de ahorro para el 2018. Para ello tomó como base el presupuesto definido para la presente vigencia: \$57.730.719.435,81, aplicando el 10% definido en la mencionada Directiva.

De acuerdo con lo anterior, el valor total de los gastos estimados para ejecutar durante esta anualidad es de \$ 51.957.647.492,23

En observancia con la instrucción de la señalada Directiva Presidencial, el presente informe de austeridad se enmarca en el seguimiento de los gastos al segundo (ii) trimestre de la presente anualidad.

Del análisis realizado se concluye que del presupuesto agregado para los rubros que conforman el Plan de Austeridad, se ha ejecutado el 31,54% total al cierre del primer semestre de 2018, nivel que está dentro de los parámetros planeados.

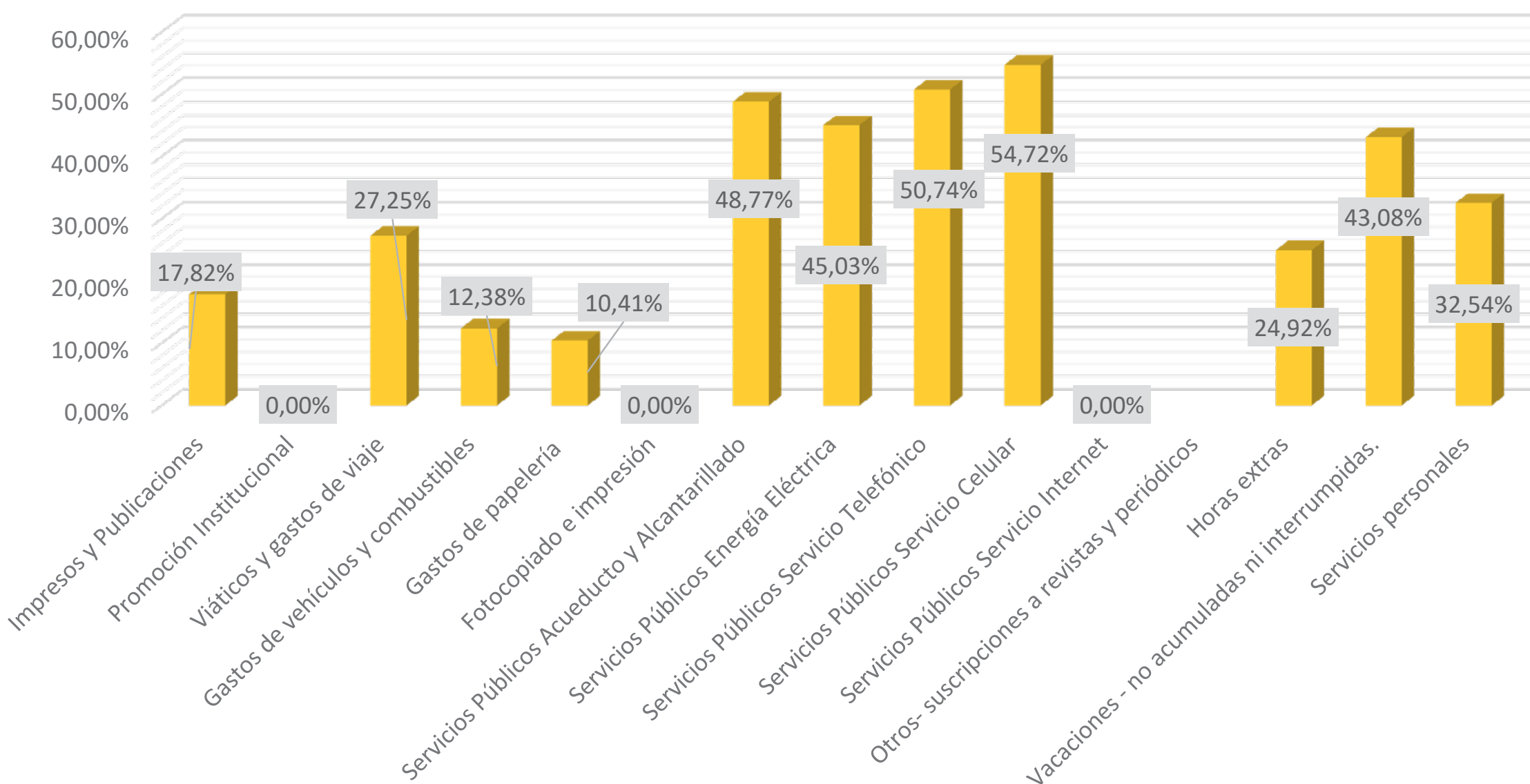


Gráfico 10 – Porcentaje de gasto por rubro con corte a 30 de junio de 2018



## Niveles y Cargos, número de funcionarios - número de contratistas.

Para el primer semestre de 2018, FONADE llevó a cabo una optimización de los servicios requeridos por terceros, en función de los compromisos contractuales y las necesidades de la Entidad.

Bajo este criterio, se prescindió de los servicios de 200 contratistas y se mantuvo la planta de personal sin modificación alguna.

Planta de personal de FONADE y su distribución por nivel y cargos:

Nivel	Nombre del Cargo	No. Cargos Provistos	Total
Nivel Directivo	Gerente general	1	24
	Subgerente	4	
	Asesor	2	
	Gerente de unidad	17	
Nivel Profesional	Gerente Master	5	25
	Gerente Senior	5	
	Profesional Junior 1	6	
	Profesional Junior 2	9	
Nivel Técnico	Técnico Administrativo 1	2	14
	Técnico Administrativo 2	6	
	Técnico Administrativo 3	2	
	Técnico Administrativo 4	4	
Nivel Asistencial	Ayudante de Oficina	2	3
	Ayudante de Oficina 1	1	
<b>Total</b>			<b>66</b>

Tabla 4 A – Planta de personal de Fonade con corte a 30 de junio de 2018

### Porcentaje de cargos provistos en los niveles jerárquicos de FONADE

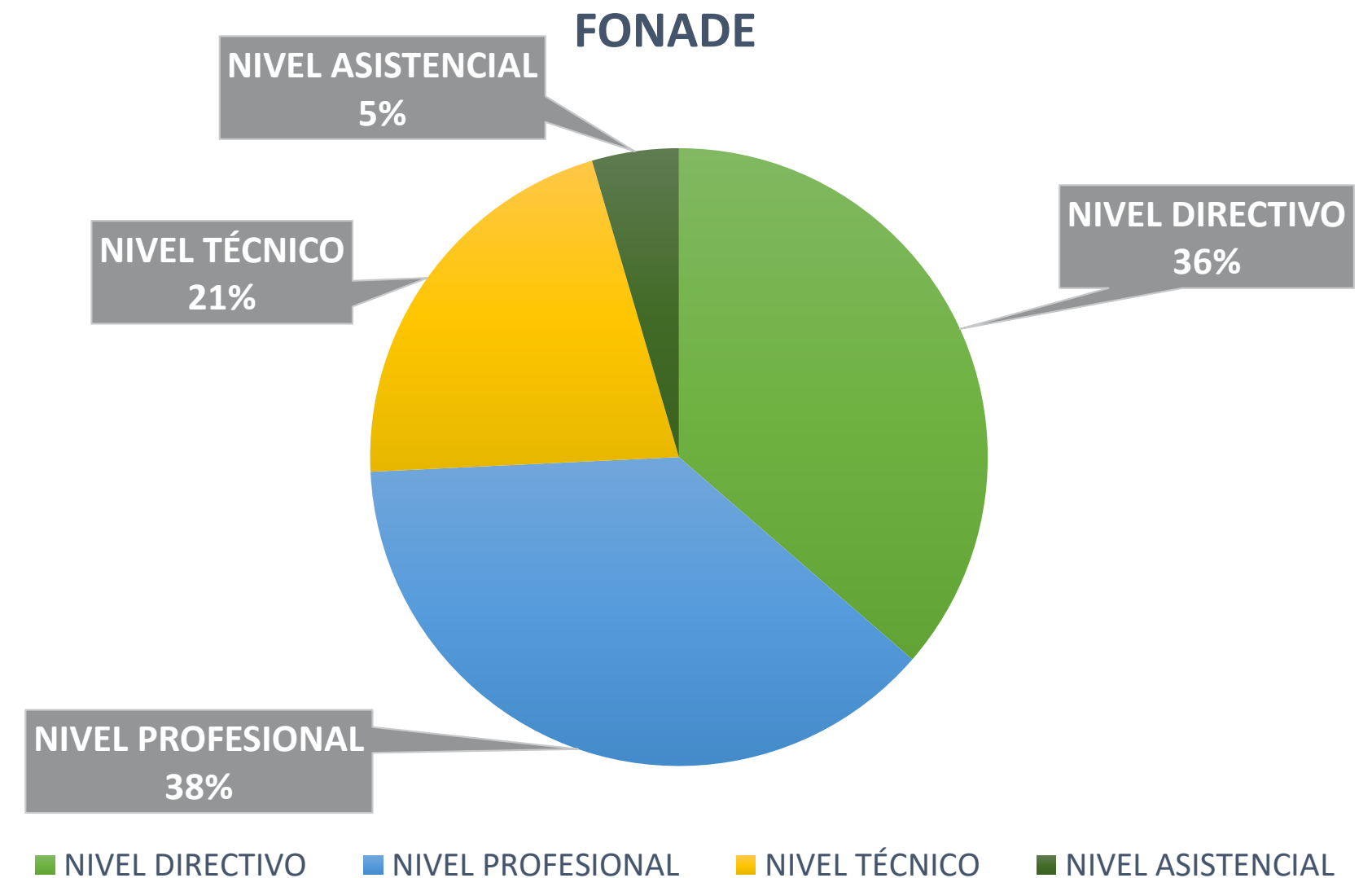


Gráfico 11 – Porcentaje de cargos provistos en los niveles jerárquicos de Fonade



## Niveles y Cargos, número de funcionarios - número de contratistas.

### Contratación de Prestación de Servicios Personales

Subgerencia	Cupos aprobados Vigencia 2018		Contratación 2018		Variación y Valores Promedio	
	Cant.	Valor	Cant.	Valor (Proyección)	Variación No. de Contratos p18-18v	Variación del valor (proyectado) de los contratos p18-18v
Gerencia General	98	6.242.731.060,61	82	5.630.202.066,00	-16.3%	-9.8%
Subgerencia Técnica	395	24.265.449.417,32	340	23.114.687.482,02	-13.9%	-4.7%
Subgerencia Financ.	104	6.182.662.310,99	89	5.295.962.292,00	-14.4%	-14.3%
Subgerencia Admin.	54	1.937.016.698,00	43	1.599.243.454,00	-20.4%	-17.4%
Subgerencia Contrat.	90	5.441.437.972,95	79	4.831.445.940,00	-12.2%	-11.2%
<b>Totales</b>	<b>741</b>	<b>44.069.297.459,87</b>	<b>633</b>	<b>40.471.541.234,02</b>	<b>-14.57%</b>	<b>-8.16%</b>

Tabla 5 – Contratistas de Fonade con corte a 31 de julio de 2018

## Análisis de la vinculación de Gerentes Públicos

En el proceso de vinculación de aspirante al cargo de Subgerente General de Entidad Descentralizada, código 0040 Grado 22, FONADE realizó la evaluación de competencias a través del Departamento Administrativo de la Función Pública. Una vez recibidos los resultados, se procedió a realizar las publicaciones de su hoja de vida durante tres días calendario en la página web del Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo – FONADE, y del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.

## Informe de PQRD

Con el objeto de optimizar la atención de las PQRD, FONADE adoptó las siguientes acciones:

- Administrar la totalidad de solicitudes a través del Sistema de Gestión Documental de la entidad – Orfeo, siendo éste el único canal de seguimiento y control.
- Realizar procesos de sensibilización con los usuarios del sistema Orfeo.
- Reforzar la labor de seguimiento a la atención de procesos, logrando pasar de un cumplimiento del 76% en enero a 94% al cierre del presente informe.

Relación de asignación de PQRD para el primer semestre de 2018, indicando la oportunidad en la atención para cada mes de gestión:



ÁREA RESPONSABLE	Entre 0 y 5 Días	Entre 6 y 10 Días	Entre 11 y 15 Días	Hasta 30 días	Fuera de tiempo	Sin respuesta asociada	Total general	Porcentaje de cumplimiento
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO	27	11	2	1	2		43	95%
ASESORÍA JURÍDICA	27	2	8		1		38	97%
BANCA DE INVERSIÓN Y ASOCIACIÓN PÚBLICO PRIVADAS (APP)	7	5	13		6		31	81%
CIENCIA, TECNOLOGÍA Y EMPRENDIMIENTO	89	96	87		16	5	293	93%
CONTABILIDAD	39	12	3				54	100%
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO		1					1	100%
DESARROLLO ECONÓMICO Y SOCIAL	28	21	19		46	1	115	59%
DESARROLLO TERRITORIAL	35	50	33	1	15		134	89%
ESTUDIOS PREVIOS	1	3	2				6	100%
FONDO DE EJECUCIÓN DE PROYECTOS		1					1	100%
GERENCIA GENERAL	2	2	2				6	100%
GESTIÓN COMERCIAL	1						1	100%
GESTIÓN CONTRACTUAL	2						2	100%
GESTIÓN OPERATIVA DE PLANES Y PROGRAMAS ESTRATÉGICOS	31	45	36	1	4	1	118	96%
INFRAESTRUCTURA PRODUCTIVA	5	10	6	3	3		27	89%
INFRAESTRUCTURA SOCIAL	37	20	18		4	1	80	94%
LIQUIDACIONES	8	6	1		1	1	17	88%
MINAS E HIDROCARBUROS	1	4	4		2		11	82%
PAGADURÍA	5	1					6	100%
PLANEACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS	2		1				3	100%
PRESUPUESTO	1		1				2	100%
PROCESOS DE SELECCIÓN	14	6	6		3		29	90%
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	9	6	4	1	2		22	91%
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA	10	4	2				16	100%
SUBGERENCIA DE CONTRATACIÓN	27	30	11		2	1	71	96%
SUBGERENCIA FINANCIERA			2		1		3	67%
SUBGERENCIA TÉCNICA	2	1	1				4	100%
TALENTO HUMANO	14	23	20		1		58	98%
TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	2	1					3	100%
<b>Total general</b>	<b>426</b>	<b>363</b>	<b>280</b>	<b>7</b>	<b>109</b>	<b>10</b>	<b>1195</b>	<b>90%</b>

Tabla 6 – PQRD recibidas y contestadas

El porcentaje de asignación indica que las áreas que componen la Subgerencia Técnica recibieron el 68% de peticiones registradas durante el periodo de medición, las subsiguientes se distribuyen en porcentajes relativamente homogéneos de 32% de PQRD recibidas.

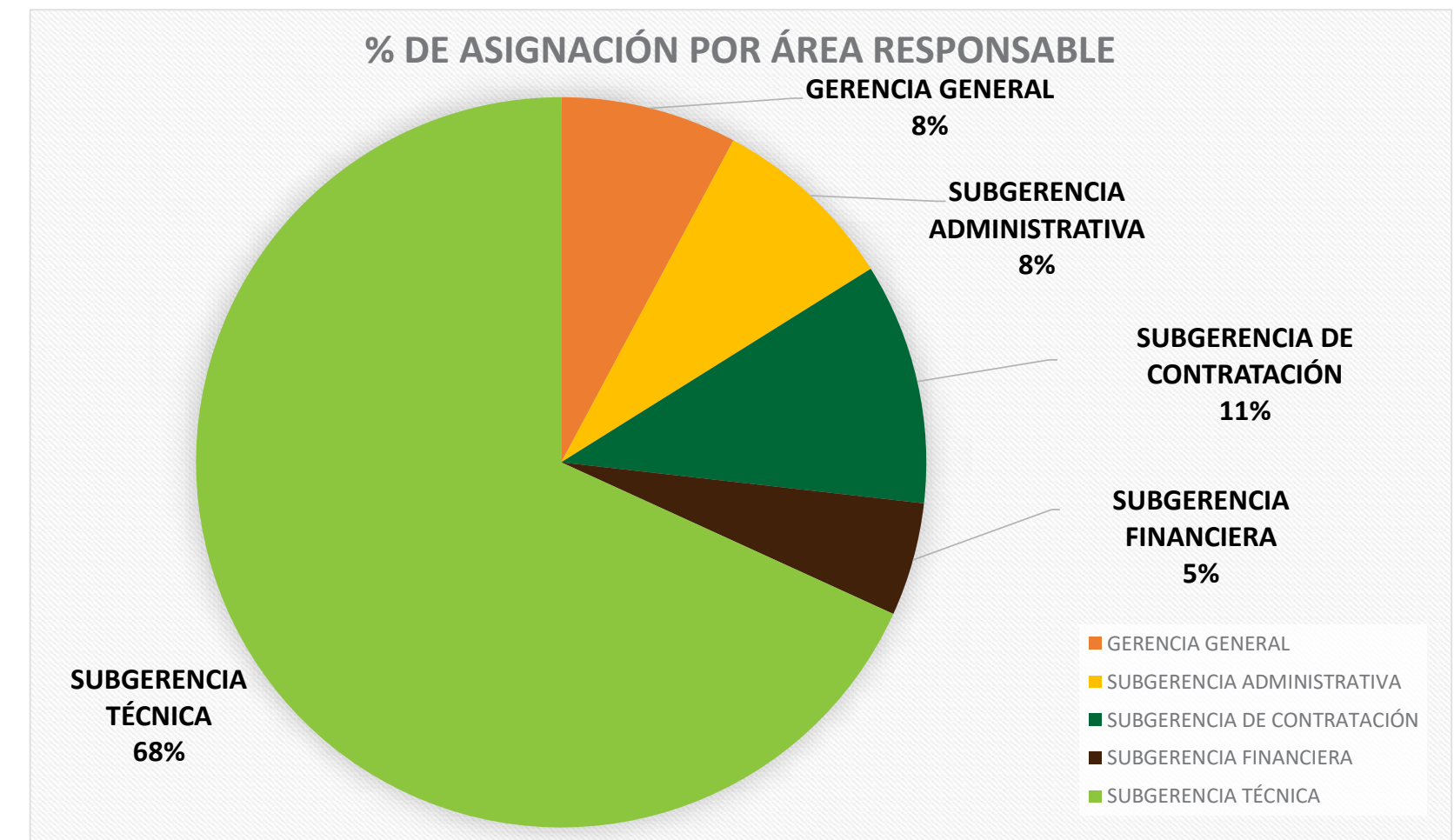
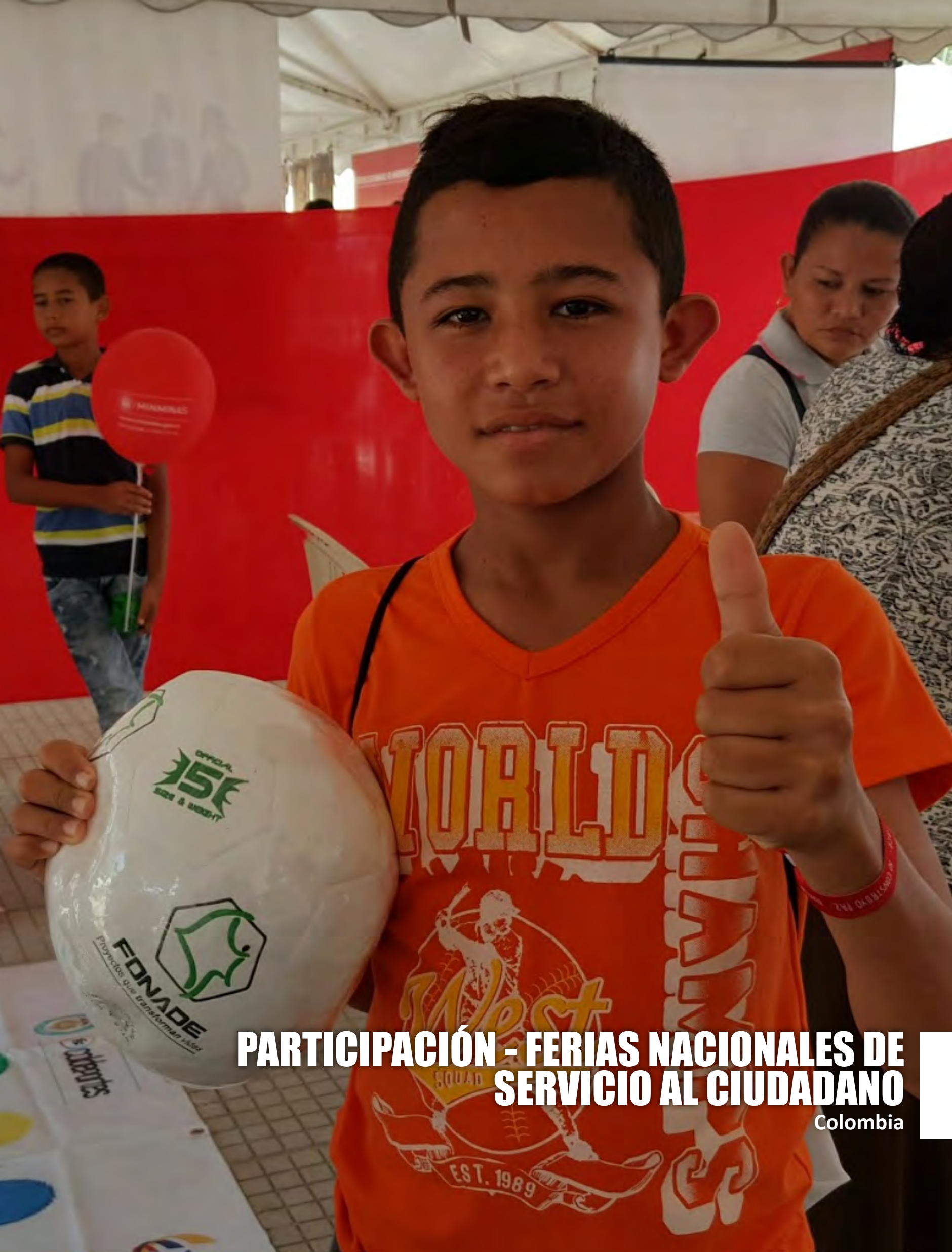


Gráfico 12 – Porcentaje de asignación por área responsable





**PARTICIPACIÓN - FERIAS NACIONALES DE SERVICIO AL CIUDADANO**  
Colombia

## Gestión Subgerencia de Contratación

La Subgerencia de Contratación dirige, coordina y controla la actividad contractual relacionada con el giro ordinario de los negocios de FONADE. Se compone de tres áreas encargadas de desarrollar las etapas precontractuales, contractuales y poscontractuales, traducidas en la estructuración de los documentos de estudios previos, el desarrollo de los procesos de selección, la celebración y liquidación de contratos.

Su objetivo es asegurar la pluralidad de oferentes, la selección objetiva, la transparencia y el apoyo jurídico requerido en la fase de ejecución. Así mismo, permitir la independencia durante las etapas de gestación contractual, atendiendo los principios Constitucionales de la función Administrativa y Gestión Fiscal.



Durante el periodo del informe, la Subgerencia orientó sus esfuerzos en el cumplimiento de los siguientes logros:

### **1. Manual de Contratación:**

Presentado y aprobado por la Junta Directiva en sesión del 6 de agosto. Contiene lineamientos contractuales desligados del régimen jurídico de contratación pública, donde se explica de manera detallada, la naturaleza jurídica de la Entidad y su régimen contractual. Así mismo, soporta jurídicamente las razones por las cuales, los actos precontractuales no son actos administrativos y los contractuales y post contractuales están sujetos a la autonomía de la voluntad, de tal forma, que es posible pactar figuras tales como la terminación o liquidación unilateral y en general, todas aquellas que las partes convengan.

El proyecto del manual está armonizado con las directrices de Colombia Compra Eficiente, cumpliendo con el requisito de llevar a cabo las fases precontractuales, contractuales y post contractuales en la plataforma del SECOP II.

De conformidad con lo anterior, se establecieron los procedimientos de las modalidades de selección, que no contempla el actual Estatuto de Contratación y cuyos términos permitirán a la Entidad ser más competitiva

En cuanto a las modalidades de selección se realizaron los siguientes ajustes:

- Eliminación la Convocatoria Privada.
- Creación de la Convocatoria Meritoria (opera sólo frente a consultorías e interventorías).
- Creación de un procedimiento de selección mucho más expedito para fortalecer la línea de negocio de Estructuración de Proyectos.
- Se delimitaron las facultades y responsabilidades del Comité Evaluador.
- Se disminuyó el porcentaje contemplado para los anticipos del 30% al 10%, precisando que únicamente procede frente a Contratos de Obra, cuya cuantía sea superior a 1,000 S.M.M.L.V.

### **2. Herramienta para la consolidación de proveedores:**

Se estructuró un Sistema de Consolidación De Proveedores, con el fin de atender el principio de transparencia y agilizar la definición de los posibles proveedores que pueden participar en los procesos de contratación de la Entidad, garantizando su idoneidad de acuerdo con su experiencia contractual y capacidad financiera. El sistema se agrupa por los códigos de clasificación de las Naciones Unidas, lo que permite agilizar la búsqueda de los proveedores que cumplan con los requisitos exigidos por FONADE.

### **3. Módulo Web de Certificaciones:**

Con el apoyo del Área de Tecnologías de la Información, se desarrolló un módulo web de Certificaciones Contractuales, que permite a los contratistas acceder sin costo a las mismas. Este servicio aplica únicamente para los contratos de prestación de servicios de personas naturales, tanto de funcionamiento de la Entidad como los contratos derivados de los convenios.

**4. Actualización de los Acuerdos de Niveles de Servicio Para el Proceso de Gestión de Proveedores:** Esta actividad permite la optimización de tiempos de respuesta de los procesos administrativos y el flujo operacional para realizar los trámites precontractuales de todos los procesos de selección, atendiendo los lineamientos de la Agencia de Contratación Pública Colombia Compra Eficiente y el uso de la plataforma transaccional SECOP II.

### **5. Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones:**

Se realiza con periodicidad trimestral.

### **6. Seguimiento Periódico:**

Implementación de reuniones de seguimiento semanales en la Subgerencia de Contratación, con participación de la Subgerencia Técnica y un representante de la Gerencia General, cuyo fin es verificar los avances a las solicitudes radicadas en las distintas áreas de la Subgerencia de Contratación.

### **7. Modificación Procedimiento PDI761:**

Por medio del cual se facilita el trámite para llevar a cabo una eventual reclamación ante la compañía aseguradora, de conformidad con las condiciones generales de las Pólizas de Seguro constituidas por los contratistas.

### **8. Actualización SIGEP:**

Por medio del cual se establecen los lineamientos para la validación de los soportes de la contratación de prestación de servicios mediante el aplicativo SIGEP.

### **9. Asesoría permanente:**

Articulación y Asesoría permanente a la Subgerencia Técnica en materia contractual, permitiendo un mejor desarrollo en la ejecución de los proyectos y cierre de los mismos.



## Acciones para garantizar la transparencia en la contratación.

La Subgerencia de Contratación de FONADE continúa trabajando en el cumplimiento de la Ley 1474 de 2011 y en el Decreto 2641 de 2012, que reglamenta el Estatuto Anticorrupción, para lo cual, desde anteriores vigencias se han implementado mecanismos de transparencia como:

- 1. Publicidad de información de Procesos de Selección:**  
Publicada en el sitio web de la Entidad, redes sociales y plataforma de Colombia Compra Eficiente.
- 2. Realización de Audiencias de Procesos de Selección:** La apertura de ofertas se realiza en audiencia pública para garantizar la transparencia en los procesos, de acuerdo con la modalidad de contratación.
- 3. Medidas de seguridad en la manipulación y salvaguarda de documentos del proceso de selección:** Con la implementación de SECOP II se manejan desde la plataforma, las ofertas presentadas en los distintos Procesos de Selección.
- 4. Acompañamiento por entes de control, en los procesos de selección de gran complejidad:** Procesos que por sus características, se hace necesario enviar invitación de acompañamiento a los entes de control, solicitando apoyo y seguimiento.
- 5. Rechazo y reporte de ofertas inconsistentes por presuntas falsedades:**  
En los casos en que se evidencien inconsistencias o información contradictoria en la documentación presentada dentro de las ofertas, se rechaza, se reporta a la Asesoría Jurídica de la Entidad para que realice las denuncias respectivas y se informa a la Aseguradora.
- 6. Rechazo de ofertas por inhabilidades, incompatibilidades y conflictos de interés:**  
En las Reglas de Participación se establecen causales de rechazo por incurrir en inhabilidades, incompatibilidades y conflicto de interés señaladas en la normatividad vigente.
- 7. Intervención de la Superintendencia de Industria y Comercio:**  
Denuncias ante este ente de control, por presuntos conflictos de competencia o colusión entre oferentes.



**FIRMA ACTA ACUERDO CON CONFECAMARAS**  
Buenaventura, Valle del Cauca



## Otros temas de interés: Planeación Estratégica

El Plan de acción Institucional fue presentado y aprobado por la Junta Directiva durante la sesión del 30 de enero de 2018.

Estrategia Plan Nacional de Desarrollo	Competitividad e Infraestructuras Estratégicas			Buen Gobierno
Objetivo Estratégico Fonade	1. Optimizar y focalizar la actividad misional	2. Ejecutar los proyectos con calidad y oportunidad	3. Promover la sostenibilidad operacional de la Entidad	4. Desarrollar organizacionalmente la Entidad
Proyectos Estratégicos Plan de Acción 2018	1. Actualización metodología de nuevos negocios	2. Optimización del seguimiento a la supervisión de proyectos	5. Gestión integral de nuevos negocios	6. Implementación del ERP
		3. Optimización en la liquidación de convenios y contratos derivados y de funcionamiento en la Entidad		7. Optimización de la gestión de activos
		4. Optimización de los acuerdos de niveles de servicio en el proceso de gestión de proveedores		8. Evaluación de la estructura actual de Fonade vs la necesidad de las áreas
				9. Plan Institucional de Gestión y Desempeño

Tabla 7 – Proyectos Estratégicos Plan de Acción 2018

## Cómo vamos en la ejecución del Plan de Acción Institucional 2018

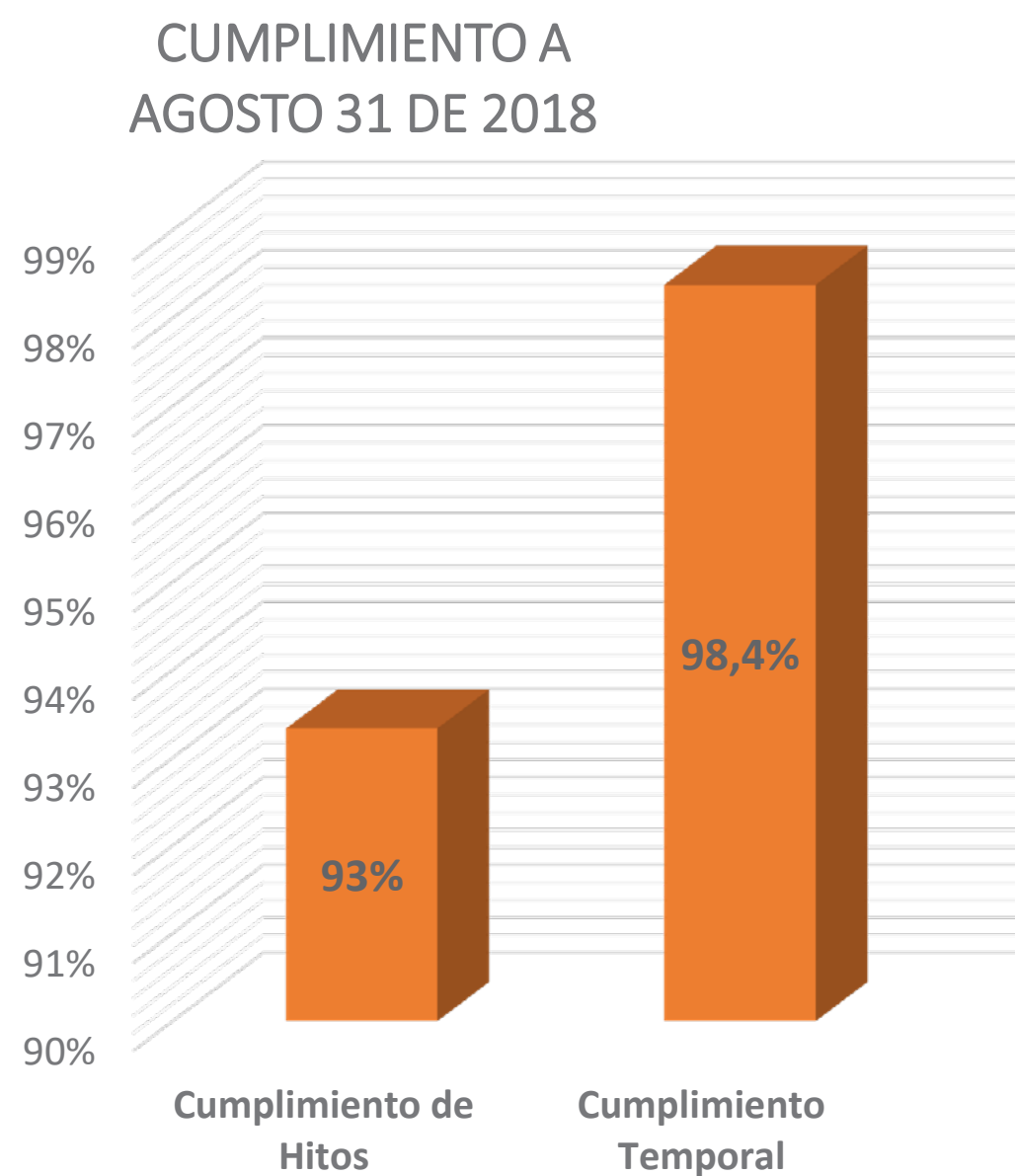


Gráfico 13 – ¿Cómo vamos en la ejecución del Plan de Acción Institucional 2018?

## El cumplimiento del Plan de Acción Institucional 2018 tiene un avance total del 82.3% a agosto 31 de 2018:

ID	Nombre Proyecto Plan Estratégico 2015-2018	Peso	Hitos para cumplir al corte	Hitos cumplidos	Cumplimiento de hitos	% Avance actual	% Avance esperado temporal	
1	Actualización de la metodología para nuevos negocios	11,0%	3	3	100%	100,0%	100%	
2	Optimización del seguimiento a la supervisión de proyectos	11,0%	2	2	100%	100,0%	100%	
3	Optimización en la liquidación de convenios y contratos derivados y de funcionamiento en la Entidad	11,0%	1	1	100%	69%	72%	
4	Optimización de los acuerdos de niveles de servicio en el proceso de gestión de proveedores	11,0%	2	2	100%	91%	77%	
5	Gestión integral de nuevos negocios	11,0%	2	2	100%	100,0%	100%	
6	Implementación del ERP	11,0%	1	0	0%	30,0%	52%	
7	Optimización gestión de activos	11,0%	2	2	100%	78%	78%	
8	Evaluación de la estructura actual de Fonade vs la necesidad de las áreas	11,0%	2	2	100%	100%	100%	
9	Plan Institucional de Gestión y Desempeño	12,0%	0	0	0%	63%	63%	
<b>Cumplimiento Consolidado</b>			<b>100,0%</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>93%</b>	<b>81%</b>	<b>82,3%</b>

Tabla 8 – Avance cumplimiento Plan de Acción Institucional 2018



Al corte de este informe, los siguientes proyectos cuentan con un cumplimiento del 100%:

**1. Actualización de la metodología de nuevos negocios:**

El procedimiento fue actualizado, aprobado y publicado en el catálogo documental.

**2. Optimización del seguimiento a la supervisión de proyectos:**

El manual de supervisión e interventorías se encuentra actualizado, aprobado y publicado en el catálogo documental.

Se cuenta con un documento que incluye el protocolo de procesos de selección, contratación y seguimiento a los supervisores.

**3. Gestión Integral de Nuevos Negocios:**

La Entidad dispone del Manual de Nuevos Negocios. Se realizó un diagnóstico sobre la cantidad de convenios en ejecución, con el fin de determinar a cuáles de los 38 perfiles propuestos en el plan de trabajo corresponden; así mismo se actualizó la guía GAP 805 Gestión del Riesgo.

**4. Evaluación de la estructura actual de FONADE vs la necesidad de las áreas:**

La propuesta se presentó a la Gerencia General

**Otros proyectos en curso:**

**1. Optimización en la liquidación de convenios y contratos derivados y de funcionamiento:**

Al 31 de agosto se han liquidado 115 convenios de una meta de 197. En cuanto a contratos derivados y de funcionamiento, se tienen 2.108 liquidados de una meta de 2.500; cumpliendo así con el objetivo trazado por la Presidencia de la República.

**2. Optimización de los acuerdos de niveles de servicio, en el Proceso de Gestión de Proveedores:**

Los acuerdos se ajustaron y aprobaron en Comité de Gerencia. Se debe dar seguimiento a los mismos a fin de asegurar su cumplimiento a diciembre 31; para ello, se determinaron acciones concretas con indicadores mensuales en el Plan de Acción.

**3. Implementación del ERP:**

Se inició el proceso de selección del proveedor de la implementación del ERP. Fue declarado fallido debido a que los dos únicos oferentes no llenaron los requisitos habilitantes, por esta razón se evaluarán nuevamente las condiciones para dar inicio al proceso

**4. Optimización Gestión de Activos:**

El plan de trabajo de este proyecto se encuentra en ejecución y vence el 31 de diciembre. En el marco del mismo se llevó a cabo el avalúo del terreno de Barú.

**5. Plan Institucional de Gestión y Desempeño:**

Este proyecto atiende las 7 dimensiones y 16 políticas de Gestión y Desempeño de la Entidad, el cumplimiento a 31 de agosto es del 63% del 63% esperado.







RENDICIÓN DE  
CUENTAS 2018

**PROYECTOS AGRÍCOLAS - FONDO EMPRENDER**  
Ipiales, Nariño

## Gestión Oficina Asesora de Control Interno

### Informes de Auditoría Contraloría General de la República-CGR

Durante el primer semestre de 2018 la CGR presentó el informe de auditoría financiera a la vigencia 2017, año en el cual llevó a cabo la auditoría correspondiente a la vigencia 2016 relacionada con anticipos sin amortizar al 31 de diciembre y cuyos resultados se presentan en la tabla adjunta.



Ítem / Vigencia	2016	Anticipos	2017
Hallazgos administrativos	27	19	5
Hallazgos con posible incidencia fiscal	8	13	1
Hallazgos con posible incidencia disciplinaria	13	18	1
Hallazgos con posible incidencia penal	0	0	0
Con Proceso administrativo sancionatorio	0	0	0
Valor hallazgos fiscales (millones)	\$3.100,2	\$20.218,5	\$4.895,2
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	Con Deficiencias	No aplica	Con deficiencias
Fenecimiento de cuenta	NO FENECE	No aplica	FENECE
Opinión Contable	Adversa o Negativa	No aplica	Sin salvedades
Opinión Presupuestal	No aplica	No aplica	Con salvedades
Opinión de la gestión	Desfavorable	Incumplimiento material adverso	No aplica

Tabla 9 - Caracterización de hallazgos de informes de Contraloría

Fuente: Informes de Contraloría 2017-2018.  
Síntesis de la Asesoría de Control Interno (junio 2018)

## Plan de Mejoramiento Institucional

En junio de 2018 el Gerente General, suscribió el nuevo Plan de Mejoramiento con la CGR que consta de 11 acciones dirigidas a resolver las causas de los cinco hallazgos de la auditoría financiera de la vigencia 2017. Así mismo, se reformularon 13 acciones para garantizar la efectividad del plan suscrito para las vigencias anteriores, dentro de las cuales se destacan:

Las principales acciones de este plan de mejoramiento son:

- Realizar avalúo del terreno Playa Blanca Barú y actualizar el registro contable.
- Garantizar la consistencia de la información contable, respecto a los procesos judiciales.
- Gestionar lo que corresponda con Interventoría y ente territorial, respecto al hallazgo fiscal del contrato interadministrativo No. 2133526 de 2013 entre FONADE y el Distrito Especial de Barranquilla.
- Aclarar conceptos tributarios con la DIAN sobre servicios excluidos de IVA para el Convenio de Asociación No. 2162898.
- Gestionar los incumplimientos que corresponda respecto a la contratación derivada del Convenio No. 215085 de 2015 suscrito con FONTIC.
- Depurar temas pendientes de vigencias anteriores, con efecto financiero y contable en lo relativo a cuentas bancarias inactivas, liquidación de convenios, depuración de cuentas por pagar y amortización de anticipos.



## Avance del Plan de Mejoramiento con corte a 31 junio 2018

El plan de mejoramiento suscrito con la CGR presenta un cumplimiento en plazos del 99% y uno integral del 84%, con corte a junio de 2018 como se detalla en la tabla adjunta.

Vigencia	No. acciones	Cumplidas (con corte junio 2018)	Por cumplir (desde julio 2018 en adelante)	Por cumplir fuera de plazos	Cumplimiento en plazos (%)	Avance total %
2012	5	5	0	0	100%	100%
2013	25	25	0	0	100%	100%
A.E. Convergencia 2010/2013	5	5	0	0	100%	100%
2014	20	20	0	0	100%	100%
2015	57	57	0	0	100%	100%
A.E: Software información de comunidades Mininterior	4	4	0	0	100%	100%
A.E. Denuncia Plaza de Mercado Chipaque	5	5	0	0	100%	100%
2016	65	62	2	1	98%	95%

Tabla 10 - Estado de ejecución del Plan de Mejoramiento con Contraloría (corte: junio 2018)

Fuente: Soporte de avances reportado a la Asesoría de Control Interno (junio 2018) - preliminar

Entre las acciones no cumplidas en plazos, con suscripción de compromiso de nuevo cumplimiento, se señalan las siguientes por dependencias:

### Subgerencia Técnica:

- Capacitación a Gerentes de Unidad y Supervisores en las exigencias al contratista de efectuar la amortización de los anticipos (junio 2018) – 66%.
- Convenio No. 2133349 Soledad – Atlántico. Presentar informe de reparaciones efectuadas por contratista a la construcción de pavimento calle 18, con aprobación de interventor y ente territorial (junio 2018) – 30%.
- Inicio de acciones judiciales en contra de la Gobernación del Huila (si aplica) (junio 2018) - 0% (será eliminada).

## Informes de Visita 365 Inspección In Situ - Superintendencia Financiera de Colombia

Entre noviembre y diciembre de 2017, la Superintendencia (SFC) evaluó, bajo el modelo de las tres líneas de defensa, el riesgo legal de la Entidad derivado de los convenios y contratos celebrados en sus líneas de negocio. Así mismo, revisó el proceso de valoración de contingencias legales, pagos de sentencias judiciales, conciliaciones efectuadas, estados financieros y el desempeño de la Asesoría de Control Interno frente al riesgo legal contractual de la Entidad, encontrando deficiencias y debilidades que afecta la situación financiera de FONADE.

En este sentido, la Gerencia General adoptó un plan de acción para atender todos los requerimientos y recomendaciones del informe, estableciendo un seguimiento de ejecución bimensual en Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de Control Interno y un reporte de avances a la Superintendencia Financiera.



## Avance del Plan de Acción con corte a agosto 2018

El plan de acción suscrito con la SFC presenta un cumplimiento en plazos del 100% y uno integral del 95% con corte a agosto de 2018, como se detalla en la tabla adjunta:

Numeral del Informe	Avance Agosto (Promedio de acciones)
I. Gestión riesgo legal derivado de convenios y contratos	100%
II. Valoración de contingencias	100%
III. Desempeño control interno	89%
IV. Conclusiones y requerimientos	47%
<b>Porcentaje de cumplimiento del Plan de mejoramiento</b>	<b>95%</b>

Tabla 11. Estado de ejecución del Plan de Acción (corte: agosto 2018)

Fuente: Soporte de avances reportado a la Asesoría de Control Interno (Agosto 2018) - preliminar

### Gestión Riesgo Legal derivado de Convenios y Contratos

- Manual de Supervisión e interventoría de FONADE ajustado, aprobado y publicado.
- Base de datos para contratación privada y directa con información básica de experiencia, jurídica, financiera y organizacional de los posibles oferentes, con estandarización de la experiencia por Códigos UNSPSC, alimentada con la experiencia de contratación de FONADE para la adopción de Sistema Consolidado de Proveedores SCP.
- Metodología para asignación de procesos entre los apoderados judiciales.
- Procedimiento para selección de apoderados para la representación judicial.
- Levantamiento de perfiles de riesgo de convenios de gerencia, gestión, evaluación y estructuración.
- Manual de Contratación de FONADE actualizado y adoptado.
- Procedimiento actualizado de negociación en las líneas misionales.
- Metodología para identificación de riesgos para nuevos negocios.
- Informe de planes de tratamiento de riesgos y su efectividad.

- Actualización del reporte de Eventos de Riesgo Operativo ERO (simplificado).
- Procedimiento de seguimiento, control y verificación a los procesos judiciales.
- Guía de monitoreo y seguimiento a la aplicación de controles.

### Valoración de Contingencias

- Seguimiento a informes mensuales de inversión y manejo de anticipos.
- Avalúo actualizado de los predios de Playa Blanca Barú para actualización de estados financieros

### Desempeño Control Interno

- Acuerdo de regulación del Comité de Auditoría
- Plan de Auditoría 2018 de FONADE basado en riesgos
- Adopción del Estatuto de Auditoría Interna de FONADE y el Código de Ética del Auditor
- Código de Buen Gobierno de FONADE adoptado por Junta Directiva

### Conclusiones y requerimientos

- Informe con diagnóstico del Plan de trabajo el estado del riesgo legal de la entidad
- Plan de trabajo para la implementación del sistema de riesgo legal

Las acciones pendientes de ejecución entre septiembre y diciembre de 2018 se señalan a continuación por dependencias:

### Gerencia de Gestión de Riesgos

- Implementar un Sistema de Gestión del Riesgo Legal en FONADE, que implica:
  - Formulación de políticas (31/10/2018)
  - Diseño de procedimientos (31/10/2018)
  - Levantamiento de los riesgos legales en todos los procesos de la Entidad (31/12/2018)

### Subgerencia Administrativa – Gerencia de Tecnologías de Información

- Incorporar el módulo de gestión de auditorías en la adquisición de ERP
- Módulo de gestión de auditorías en operación (31/12/2018)



## Ejecución para el segundo semestre del 2018

### Subgerencia de Contratación

- Adoptar el Manual de Contratación de FONADE con lineamientos frente a la selección de interventores y consultores (julio 2018).

### Gerencia de Gestión de Riesgos

- Garantizar que los planes de tratamiento formulados y los controles establecidos para atender los riesgos, sean efectivos y mitiguen las causas raíz identificadas. (julio 2018).
- Garantizar que los controles identificados en los procesos sean suficientes y adecuados para mitigar los riesgos (julio 2018).
- Diseñar un Sistema de Gestión del Riesgo Legal acorde con los procesos establecidos. (diciembre 2018).

### Asesoría Jurídica

- Contar con un mecanismo eficiente que permita conocer el estado real de los procesos judiciales (julio 2018).

### Subgerencia Administrativa

- Realizar el avalúo de los predios de Playa Blanca Barú (julio 2018).
- Incorporar el módulo de gestión de auditorías en la adquisición de ERP (diciembre 2018)



**OBRAS SANEAMIENTO BÁSICO**  
Colombia



## Informes del Sistema de Control Interno de FONADE

Como resultado del informe del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG y el Sistema de Control Interno – SCI, realizado bajo la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP en la herramienta del FURAG II, para la vigencia 2017 y publicado en abril de 2018, FONADE tuvo un Índice de Desempeño Institucional de 85,2.

Comparado con 28 entidades del orden nacional con características similares, la Entidad se ubica en el quinto quintil, es decir, en el 20% superior de las entidades evaluadas.

Las dimensiones donde FONADE presenta un desempeño más bajo son Talento Humano, la política de Racionalización de Trámites y la política de Servicio al Ciudadano.

Entre los aspectos aún por mejorar, en relación con las entidades pares evaluadas, se destacan la Política de Integridad, Planeación Institucional, Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos, Participación Ciudadana en la Gestión Pública, Gestión del Conocimiento y la Innovación y el componente de Ambiente de Control.

En cuanto al Sistema de Control Interno, los componentes evaluados para la séptima dimensión del MIPG arrojan una calificación de 87,6, siendo Ambiente de Control el de más baja calificación con 79,8 y Actividades de Monitoreo la más alta con 91,9.

Las siguientes son las principales acciones que se deben desarrollar por cada componente de la dimensión de Control Interno:

### Ambiente De Control

- Realizar seguimiento periódico de avances y cumplimiento al plan de mejora del MECI suscrito en la vigencia 2017 (Subgerencia Administrativa y el área de Organización y Métodos).
- Evaluar el conocimiento y compromiso de los servidores públicos y trabajadores oficiales de FONADE, según el Código de Integridad. (Área Gestión Talento Humano).
- Ajustar la composición y funciones de los Comités Institucionales, así como los contratos de trabajadores oficiales cuando sea requerido (Asesoría Jurídica - Gestión Talento Humano - Alta Dirección).

- Evaluar a los servidores públicos y equipos de trabajo sobre su cumplimiento en estándares de conducta, práctica de la integridad (valores) y principios. (Gestión Talento Humano).
- Medir la eficacia de los controles para los estándares de conducta e integridad establecidos por la Entidad (Área de Gestión de Riesgos- Asesoría de Control Interno).
- Evaluar el diseño de los controles establecidos y proveer información a la Alta Dirección y al Comité de Auditoría y Coordinación de Control Interno, sobre la efectividad y utilidad de los mismos (Área de Gestión de Riesgos - Asesoría de Control Interno).

### Evaluación Del Riesgo

- Identificar y actualizar la matriz de riesgos institucional, con aquello que pueda afectar el Sistema de Control Interno - SCI (Área de Gestión de Riesgos).

### Actividades De Control

- Reportar periódicamente a la Alta Gerencia, los asuntos objeto de investigación por fallas en las actividades de control de la Entidad (Subgerencia Administrativa - Control Interno Disciplinario).

### Información Y Comunicación

- Estructurar el esquema de comunicación de la primera línea de defensa (Directivos y líderes de proceso) con las responsabilidades de los distintos niveles organizacionales en el Sistema de Control Interno - SCI (Alta dirección, Gestión Talento Humano y Equipo de Comunicaciones y Relaciones Corporativas).
- Adoptar los mecanismos necesarios para fortalecer el reporte y la gestión de denuncias de corrupción (Subgerencia Administrativa- Alta dirección).

### Actividades De Monitoreo

- Asegurar el control y medición (en tiempo real) del manejo de riesgos y planes de mejoramiento (Áreas de: Planeación, Organización y Métodos y Gestión de Riesgos).
- Actualizar el proceso, procedimientos y formatos de auditoría interna bajo un enfoque basado en riesgos (Área de Organización y Métodos, Asesoría Control Interno).



# RENDICIÓN DE CUENTAS • 2018



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



DNP DEPARTAMENTO  
NACIONAL  
DE PLANEACIÓN



**FONADE**  
*Proyectos que transforman vidas*