



FONADE

Proyectos que transforman vidas



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que *transforman* vidas

Audiencia Pública de
**RENDICIÓN DE
CUENTAS** 2014

- **AUDITORIAS – PLAN DE MEJORAMIENTO**



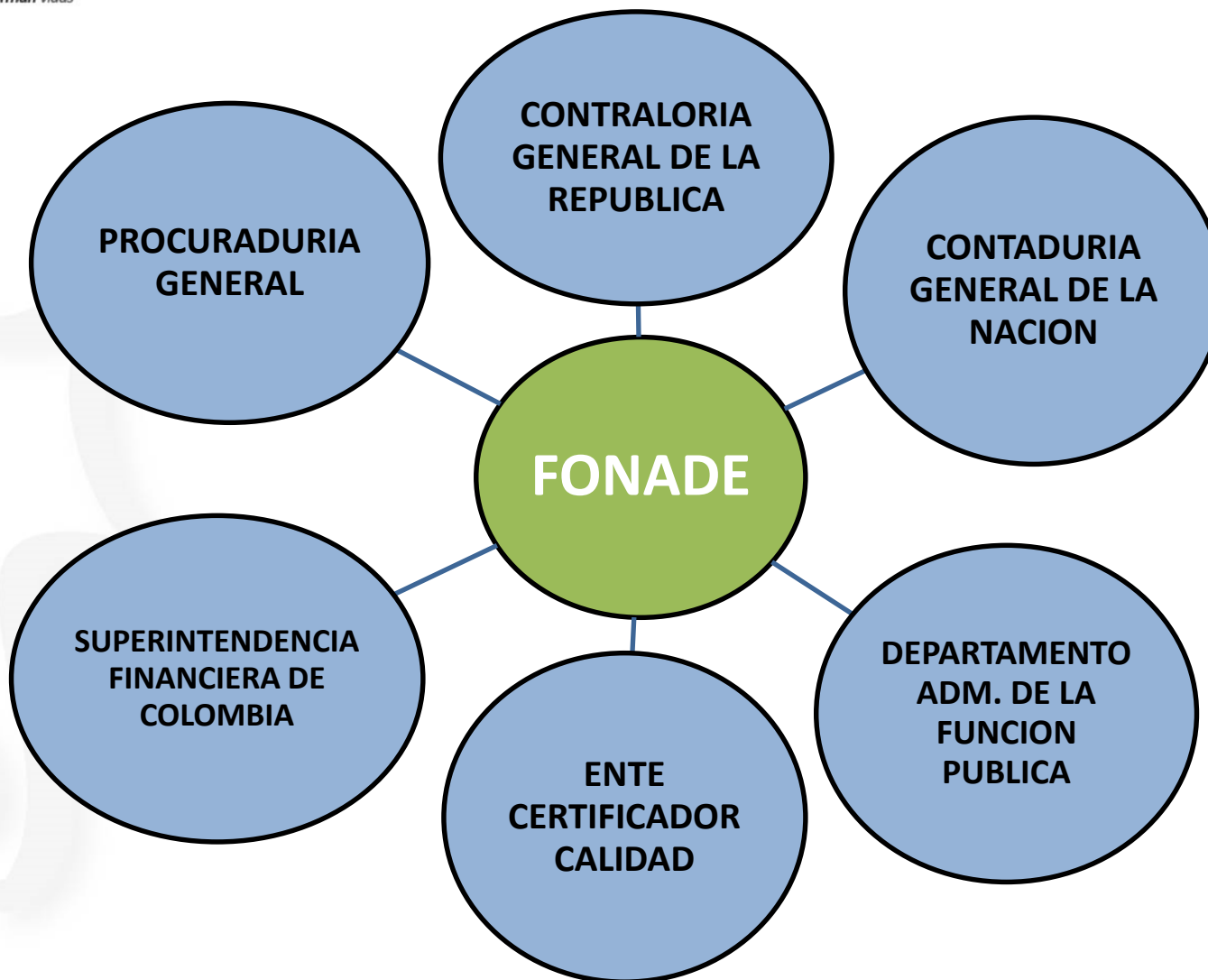
**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

RELACION CON ORGANISMOS DE CONTROL





FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS EXTERNAS – CGR

Audiencia Pública de
**RENDICIÓN DE
CUENTAS** 2014

Durante el primer semestre de 2014, la **Contraloría General de la República**, mediante proceso de auditoría, evaluó la gestión fiscal de FONADE correspondiente a la vigencia 2013.

El dictamen en relación con los Estados Financieros 2013 fue:

- ✓ Opinión Limpia sin salvedades





FONADE

Proyectos que transforman vidas

Audiencia Pública de
**RENDICIÓN DE
CUENTAS** 2014

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

- En cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución Orgánica No. 7350 de 2013 de la CGR "*Por la cual se establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – "SIRECI"*, **se realizó y reportó seguimiento semestral.**
- Por decisión de la Entidad **se adelantó seguimiento trimestral** y se presentaron los resultados correspondientes ante el Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de Control Interno.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

VIGENCIA	No. hallazgos notificados en auditoría	No. hallazgos vigentes	No. de metas	Metas cumplidas al 100%	Metas cumplidas parcialmente	Metas sin cumplir vencido el término	Metas en proceso sin vencimiento del termino	% De Cumplimiento
DICIEMBRE 31 DE 2013	157	25	59	35	10	3	11	92%
JUNIO 30 DE 2014	84	31	91	27	7	0	57	100%





FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS INTERNAS





FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS 2013 – 2014

TIPO DE AUDITORIAS	VIGENCIA 2013 - JUNIO 2014	TEMAS
CONTROL, GESTION, CUMPLIMIENTO Y FINANCIERAS	33	<p>Estructuración de proyectos; evaluación de proyectos gerencia de proyectos.</p> <p>Cuentas por cobrar; cuentas por pagar; rendimientos financieros; conciliaciones bancarias; inversiones; Ingresos y egresos.</p> <p>Tecnología; desarrollo de software; contratación funcionamiento; gestión documental; talento Humano.</p> <p>Procesos judiciales; derechos de petición; procesos disciplinarios; gobierno corporativo.</p> <p>Acciones correctivas, preventivas y de mejora SCI .</p>
CALIDAD	14	<p>Procesos (dirección, misionales, apoyo, evaluación)</p> <p>Acciones correctivas, preventivas y de mejora SGC</p>
RIESGOS	6	<p>Riesgos financieros, operativos, y de lavado de activos.</p> <p>Plan de Continuidad del Negocio.</p> <p>Seguridad de la información</p>
TOTAL: 53		





FONADE

Proyectos que transforman vidas

CONCLUSIONES

- El sistema de control interno (**SCI**) es adecuado en los términos establecidos por el MECI.
- El sistema de gestión de la calidad (**SGC**) permite identificar las desviaciones y debilidades en la prestación del servicio.
- Los sistemas de administración de riesgos financieros (**SARL-SARM**), operativos (**SARO**) y de lavado de activos **SARLAFT** cumplen con los requisitos señalados por la Superintendencia Financiera.
- Los **ingresos, egresos, cuentas por cobrar y por pagar** se encuentran razonablemente determinados y revelados en los estados financieros y se generan con base en derechos y obligaciones adquiridas en el giro del negocio de FONADE en desarrollo de su objeto social.

