



FONADE

Proyectos que transforman vidas



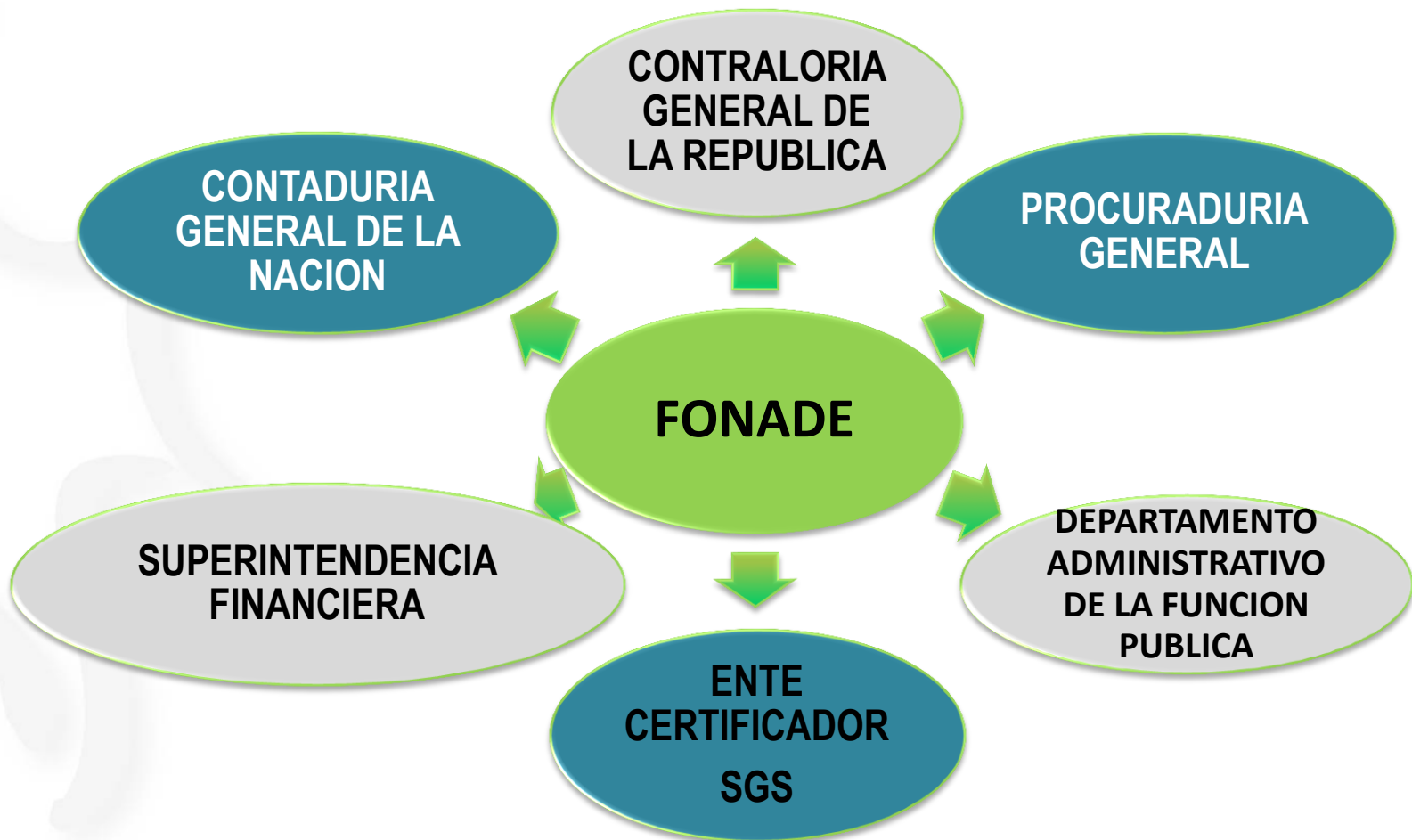
**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

RELACION CON ORGANISMOS DE CONTROL





FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS EXTERNAS - CGR

Durante el primer semestre de 2013, la **Contraloría General de la República**, mediante proceso de auditoría, evaluó la gestión fiscal de FONADE correspondiente a las vigencias 2011 y 2012 .

El dictamen en relación con los Estados Financieros fue:

- ✓ **2011** Opinión Limpia sin salvedades
- ✓ **2012** Opinión Limpia sin salvedades





FONADE

Proyectos que transforman vidas

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

- En cumplimiento de lo dispuesto en la resolución orgánica No. 6289 de 2011 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 instrucciones de la Gerencia General, **se adelantó seguimiento trimestral** y se presentaron los resultados correspondientes ante el Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de Control Interno.





FONADE

Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

VIGENCIA	No. Hallazgos Notificados en Auditorías	No. Hallazgos vigentes	No. De metas	Metas Cumplidas el 100%	Metas Cumplidas Parcialmente	Metas sin cumplir Vencido el Terminio	Metas sin Vencimiento del Terminio	% CUMPLIMIENTO METAS EVALUADAS EN EL PERIODO
31/12/2012	308	197	300	253	39	0	8	99,42%
30/09/2013	157	25	59	23	14	0	22	100,00%



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

- La CGR dentro de la evaluación a la gestión y resultados vigencias 2011 y 2012, **evaluó el plan de mejoramiento** con corte a 30 de abril de 2013, **avalando 282 metas** consideradas cumplidas en un 100%.
De otra parte, se generaron 18 hallazgos.
- El Plan de Mejoramiento consolidado para la vigencia 2013, con corte al 30 de septiembre registra:
 - 157 hallazgos notificados (25 vigentes con 59 metas)
 - 23 metas cumplidas al 100%
 - 14 metas presentan avance parcial
 - 22 metas sin avance (dentro del término)





FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS INTERNAS



DNP
MINISTERIO NACIONAL DE PLANEACIÓN

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS INTERNAS

- Durante los períodos 2012 – septiembre de 2013, en ejercicio de la función evaluadora establecida en la Ley 87 de 1993, bajo los lineamientos de las normas internacionales y la técnica ISO 19011: 2011, el equipo de la Asesoría de Control Interno de Fonade ejecutó las auditorías de gestión, control, cumplimiento, financieras y/o calidad, que se enuncian a continuación:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

AUDITORIAS 2012 – SEPTIEMBRE 2013

PROCESO - TEMA -SISTEMA - ACTUACION
Procesos Judiciales
Derechos de Petición
Procesos Disciplinarios
Código de Buen Gobierno
Sistema de Administración de Riesgos de Liquidez SARL
Sistema de Administración de Riesgos de Mercado SARM
Sistema de Administración de Riesgo Operativo SARO
Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de activos y Financiación del Terrorismo- SARLAFT
Sistema de Gestión de la Calidad SGC
Proceso Estructuración de Proyectos
Proceso Evaluación de Proyectos
Proceso Gerencia de Proyectos
Contratación Funcionamiento
Tecnología de la Información
Plan de Continuidad del Negocio
Desarrollo de Software
Seguridad de la Información
Propiedad Planta y equipos e inventarios
Ingresos y Egresos (desembolsos)
Conciliaciones Bancarias
Fondo de ejecución de Proyectos
Cuentas por Cobrar
Cuentas por Pagar
Negociación de inversiones
Rendimientos Financieros
OPC111- 2012 - Adquisición Equipos Salvamento Minero
Contrato Interadministrativo 212011- Gerencia PAIPI



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

CONCLUSIONES

- El sistema de control interno **-SCI-**, es adecuado en los términos establecidos por el Modelo Estándar de Control Interno **-MECI-**
- El sistema de gestión de la calidad **-SGC-**, se ha mantenido en todos los procesos y áreas de la organización y permite detectar las desviaciones relacionadas con la prestación del servicio.
- Los sistemas de administración de riesgos operativos (**SARO**) y de riesgos financieros (**SARL-SARM**), están implementados y cumplen su objetivo en concordancia con las directrices expedidas por la Superintendencia Financiera.
- El sistema de administración de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo **-SARLAFT-** se encuentra en proceso de implementación de sus elementos.





FONADE

Proyectos que transforman vidas

CONCLUSIONES

- Los **procesos misionales** (estructuración de proyectos, evaluación de proyectos, gerencia de proyectos y gerencia de proyectos con recursos internacionales) garantizan el desarrollo y cumplimiento de la misión y objeto social de FONADE.
- La **defensa de la Entidad**, el trámite de **derechos de petición** y el **trámite de procesos disciplinarios** se adelantan con base en lo determinado en la normatividad legal aplicable en cada caso.
- El manejo de recursos de **infraestructura tecnológica y atención al usuario** da cumplimiento a la normatividad legal e interna, en concordancia con las buenas prácticas Internacionales.





FONADE

Proyectos que transforman vidas

CONCLUSIONES

- La recepción, registro y control de los **ingresos y egresos** se realiza según lo dispuesto en las normas legales e internas.
- Las **cuentas por pagar y cuentas por cobrar** corresponden a obligaciones adquiridas dentro del giro del negocio. El saldo registrado a 31 de diciembre de 2012 en los estados financieros es razonable.
- El trámite de los **desembolsos** relacionados con los pagos generados en el curso de los convenios suscritos por la Entidad con ocasión del giro ordinario del negocio se desarrolla de conformidad con la normatividad interna.
- El valor de los **rendimientos financieros** por la ejecución de proyectos corresponde a los registros de la valoración del portafolio de inversiones, intereses de las cuentas de ahorro y pagos de rendimientos de los contratistas.





FONADE
Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS 2012 – SEPTIEMBRE 2013

VIGENCIAS	No conformidades	Observaciones	Recomendaciones
2012	54	79	60
2013 - SEPT.	13	13	14
TOTAL	67	92	74

➤ Los resultados sobre debilidades y fortalezas han sido informados y le han permitido a la alta dirección y a los responsables directos tomar decisiones y definir acciones correctivas, preventivas o de mejora.





FONADE

Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS 2012

AUDITORIAS	No conformidades	Observaciones	Recomendaciones
Procesos Judiciales	2	3	2
Derechos de Petición	1	4	1
Procesos Disciplinarios	0	0	1
Código de Buen Gobierno	3	2	4
Sistema de Administración de Riesgos de Liquidez SARL	1	0	2
Sistema de Administración de Riesgos de Mercado SARM	0	0	2
Sistema de Administración de Riesgo Operativo SARO	0	0	0
Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de activos y Financiación del Terrorismo- SARLAFT	1	1	0
Sistema de Gestión de la Calidad	28	9	22
Proceso Gerencia de Proyectos	3	9	3
Contratación Funcionamiento	0	1	0
Tecnología de la Información	2	6	8
Plan de Continuidad del Negocio	3	7	4
Desarrollo de Software	1	17	0
Seguridad de la Información	7	6	4
Propiedad Planta y equipos e inventarios	0	2	3
Ingresos y Egresos (desembolsos)	0	2	0
Conciliaciones Bancarias	1	1	0
Fondo de ejecución de Proyectos	0	0	0
Cuentas por Cobrar	0	6	1
Cuentas por Pagar	1	3	0
Negociación de inversiones	0	0	3
TOTAL	54	79	60



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



FONADE

Proyectos que transforman vidas

RESULTADOS ENERO - SEPTIEMBRE 2013

AUDITORIAS	No Conformidades	Observaciones	Recomendaciones
Procesos Judiciales	3	0	0
Derechos de Petición	1	1	0
Procesos Disciplinarios	0	0	0
Sistema de Administración de Riesgos de Liquidez SARL	0	0	0
Proceso Estructuración de Proyectos	0	0	1
Proceso Evaluación de Proyectos	0	0	1
Cuentas por cobrar	0	0	1
Cuentas por pagar	0	1	0
Rendimientos Financieros	0	4	1
Fondo Ejecución de Proyectos	0	0	3
Tecnología de la Información	3	6	3
OPC111- 2012 - Adquisición Equipos Salvamento Minero	0	0	0
Contrato Interadministrativo 212011-PAIPI	6	1	4
TOTAL	13	13	14



DNP
DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**