	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INFORME DE AUDITORIA INTERNA	CÓDIGO: SPG-FM-01
		PÁGINA: 1 DE 1
		VERSIÓN: 1
		FECHA: ENERO 2015

FECHA:	22 de abril de 2016	AUDITORÍA N°:	07
---------------	---------------------	----------------------	----

ASPECTOS FAVORABLES

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y el Mapa de Riesgos de Corrupción del FODESEP – Vigencia 2016 se encuentran publicados en la página web institucional del Fondo en el enlace de Transparencia y Acceso a la Información: <http://www.fodese.gov.co/index.php/gestion-interna/planes/plan-anticorrupcion>

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Se recomienda ajustar el Plan Anticorrupción y el Mapa de Riesgos de Corrupción, de acuerdo con lo previsto en la Versión No.2 de 2015 - "Estrategias para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano" y a la Guía para la gestión de riesgo de corrupción 2015. En el mismo sentido, incorporar en el Plan Anticorrupción de la Vigencia, las acciones previstas en el Plan de Acción Institucional 2016.

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

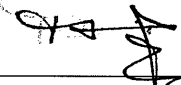

Hallazgo			Descripción de la Observación o No Conformidad
Conforme	No Conformidad	Observación	
		x	El Plan Anticorrupción y el Mapa de Riesgos de Corrupción, no han sido actualizados conforme a las nuevas normativas emanadas de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República – DAFF. Así mismo, debe incorporarse en el mismo todas las acciones previstas en el Plan de Acción del FODESEP – vigencia 2016.

CONCLUSIONES

De acuerdo con las verificaciones efectuadas por Control Interno, se pudo constatar que el Plan Anticorrupción y el Mapa de Riesgos de Corrupción del FODESEP – vigencia 2016, se encuentran publicados en la en la página web institucional, dentro del plazo establecido. Sobre el particular se sugiere ajustar tanto el Plan como el Mapa de Riesgos de Corrupción a la nueva normativa y articular en el Pan Anticorrupción, lo previsto en el Plan de Acción Institucional vigencia 2016;. De otra parte, en cumplimiento de las directrices de la Secretaría de Transparencia, se sugiere socializarlos tanto a nivel interno como externo.

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES
Ajustar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y el Mapa de Riesgos de Corrupción. Efectuar la socialización de los mismos – tanto a nivel interno como externo.	Subgerencia de Proyectos	17-06-2016	

	AUDITOR	AUDITADO
CARGO :	Profesional Especializado 2 Control Interno	Subgerente de Proyectos
NOMBRE:	María Leonor Marroquín Torres	Gloria Eugenia Mendoza Luna
FIRMA:		



**SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN
INFORME DE AUDITORIA INTERNA**

CÓDIGO: SPG-FM-01
PÁGINA: 1 DE 1
VERSIÓN: 1
FECHA: ENERO 2015

FECHA: 04 de mayo de 2016 AUDITORIA N°: 08

ASPECTOS FAVORABLES

Los formatos que comprenden los diferentes conceptos aplicables al FODESEP respecto de la Información Exógena – DIAN correspondiente a la vigencia 2015, fueron presentados oportunamente de acuerdo con lo previsto en la Resolución No.0219 de 2014 y sus modificaciones en 2015 y, el calendario tributario 2016.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

No hay recomendaciones

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

Hallazgo				Descripción de la Observación o No Conformidad
Confor me	No Confor midad	Obs er vación		

CONCLUSIONES

De acuerdo con el acompañamiento, asesoría y, las verificaciones realizadas por Control Interno, se pudo constatar que la información Exógena de la vigencia 2015 fue clasificada de acuerdo con los distintos Formatos y conceptos (Resolución No.0219 de 2014 y sus modificaciones en 2015) que le son aplicables al FODESEP y reportada oportunamente a la DIAN.

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES

	AUDITOR	AUDITADO
CARGO :	Profesional Especializado 2 Control Interno	Profesional 1 Contador
NOMBRE:	María Leonor Marroquín Torres	Luis Enrique Sierra López
FIRMA:		

	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INFORME DE AUDITORIA INTERNA	CÓDIGO: SPG-FM-01
		PÁGINA: 1 DE 1
		VERSIÓN: 1
		FECHA: ENERO 2015

FECHA:	17 de mayo de 2016	AUDITORÍA N°:	10
---------------	--------------------	----------------------	----

ASPECTOS FAVORABLES

La Categoría Información Contable Pública bajo PCGA– al corte 31 de marzo de 2016, fue transmitida oportunamente a través del CHIP de la Contaduría General de la Nación, dentro del plazo establecido.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

No hay recomendaciones

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

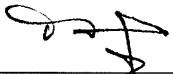
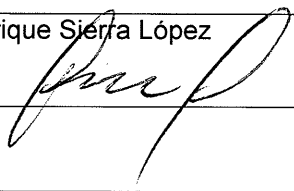
Hallazgo				Descripción de la Observación o No Conformidad
Confor me	No Confor midad	Obser vación		

CONCLUSIONES

De acuerdo con el acompañamiento, y las verificaciones realizadas por Control Interno, se pudo constatar que la información financiera - Categoría Información Contable Pública (homologación) – bajo PCGA– al corte 31 de marzo de 2016, fue transmitida a través del CHIP de la Contaduría General de la Nación, dentro del plazo establecido.

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES

	AUDITOR	AUDITADO
CARGO :	Profesional Especializado 2 Control Interno	Profesional 1 Contador
NOMBRE:	María Leonor Marroquín Torres	Luis Enrique Sierra López
FIRMA:		



**SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN
INFORME DE AUDITORIA INTERNA**

CÓDIGO: SPG-FM-01
PÁGINA: 1 DE 1
VERSIÓN: 1
FECHA: ENERO 2015

FECHA: 27 de junio de 2016 **AUDITORÍA N°:** 12

ASPECTOS FAVORABLES

El FODESEP presenta un adecuado manejo de los Egresos de la entidad

OPORTUNIDADES DE MEJORA

No hay recomendaciones

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

Hallazgo				Descripción de la Observación o No Conformidad
Confor me	No Confor midad	Obser vación		

CONCLUSIONES

De acuerdo con las verificaciones realizadas por Control Interno, se pudo constatar que:
 1. En el Fondo se cumple en su totalidad el Proceso de Egresos, 2. Cada uno de los Comprobantes de Egreso cuenta con soportes idóneos, 3. Las distintas modalidades de pago (Transferencia, Transferencia PSE y Cheque) cuentan con las seguridades establecidas por el FODESEP como lo es el Control Dual o Firma Mancomunada; a las cuales se han ajustado los diferentes portales. 4. El aplicativo apoteosys genera en forma automática el consecutivo de los comprobantes de Egreso.
 A pesar de haber tomado una muestra representativa de Comprobantes de Egreso: Meses Enero, Marzo y Mayo de 2016; no se detectaron hallazgos o inconsistencias.

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES
	AUDITOR		AUDITADO
CARGO :	Profesional Especializado 2 Control Interno		Técnico de Tesorería
NOMBRE:	María Leonor Marroquín Torres		Nancy Yaneth Vacca Osorio
FIRMA:			


1. REVISIÓN EGRESOS ENERO DE 2016:

Nro. Egreso	Fecha	Beneficiario	Valor	Concepto	Observaciones
50714	22-01-2016	ETB S.A. E.S.P.	\$1.212.240	Servicio Teléfono e Internet 1-31 Diciembre /2015	Se canceló con Cheque No.0006149 BBVA – Se pagó en Rapicade Chapinero – Banco GNB Sudameris
50715	22-01-2016	CODENSA S.A. E.S.P.	\$935.730	Servicio de Luz 10 Diciembre /2015 – 14 En. 2016	Se canceló con Cheque No.0006150 BBVA – Se pagó en Rapicade Chapinero – Banco GNB Sudameris
50740	28-01-2016	Ortiz Suaza Alvaro	\$1.442.498	Salarios Enero/2016	El pago se hizo a través de Transferencia de Bancolombia
50748	31-01-2016	Secretaría de Hacienda de Bogotá	\$1.924.000	– Impuesto de ICA y Rete ICA Nov. y Dic./2015	El pago se hizo a través de Transferencia

2. REVISIÓN EGRESOS MARZO DE 2016:

Nro. Egreso	Fecha	Beneficiario	Valor	Concepto	Observaciones
50829	03-03-2016	La Previsora S.A. Compañía de Seguros S.A.	\$169.326	Gastos de Administración Diciembre /2015	Se realizó transferencia el día 17-02-2016, Comprobante de Egreso No.50798 a la cuenta Cte. No.000248989 del Banco de Bogotá pero el pago No fue exitoso toda vez que la Cta. estaba Inactiva o Bloqueada. Se reversó el Egreso AJ. No.4 de fecha 17-02-2016. Por lo que se realizó nuevamente la Transferencia previa la confirmación de activación de la Cuenta por parte del Tercero. Se confirmó el consecutivo en el respectivo periodo, lo mismo que las Conciliaciones Bancarias de Febrero y Marzo de 2016.
50832	03-03-2016	LEGIS EDITORES S.A.	\$4.315.000	Pago Fra. 1-52462, Rad. 211 del 23 feb. Renovación Régimen Laboral y Otros	Se evidenció el abono al cliente en el Lote del día 03-03-2016
50856	07-03-2016	Anulado	\$319.200	Servicio Celular del 24-01 al 23-02-2016	Se anuló el comprobante porque se había tomado una Cta. errónea de Bancolombia y el pago debía hacerse por el Banco BBVA. (Por seguridad del aplicativo Apoteosys en el Módulo de Tesorería, los Egresos no se pueden modificar; evidenciándose la anulación del mismo).
50857	07-03-2016	Colombia Telecomunicaciones S.A.	\$319.200	Servicio Celular del 24-01 al 23-02-2016	El pago se realizó mediante Transferencia al BBVA a través del sistema PSE – Pago Directo en Línea. Se cuenta con la confirmación de la



	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INFORME DE AUDITORIA INTERNA	CÓDIGO: SPG-FM-01
		PÁGINA: 1 DE 1
		VERSIÓN: 1
		FECHA: ENERO 2015

FECHA:	29 de julio de 2016	AUDITORIA N°:	14
---------------	---------------------	----------------------	----

ASPECTOS FAVORABLES

El FODESEP ha venido disminuyendo el consumo de papel tanto en fotocopias como en impresiones de oficios y por ende en número de resmas de papel consumidas.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

No hay recomendaciones

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

Hallazgo				Descripción de la Observación o No Conformidad
Confor me	No Confor midad	Obser vación		

CONCLUSIONES

De acuerdo con las verificaciones realizadas por Control Interno, se pudo constatar que en el Fondo se ha venido disminuyendo el consumo de papel al pasar de 133 resmas consumidas en el primer semestre (Enero a junio) de 2015 a 96 Resmas en el mismo periodo durante 2016; es decir una ahorro del 27,82% al corte 30 de junio de 2016. En lo relacionado con correspondencia (1.064 oficios a junio 30 de 2015 frente a 1.140 oficios a junio 30 de 2016), es decir hubo un aumento del 7% en comunicaciones. En cuanto a fotocopias (15.789 a junio 30 de 2015 versus 15.747 a junio 30 de 2016) decir una disminución del 0,27% por este concepto. De esta manera se concluye que el FODESEP ha disminuido el consumo del papel por encima de lo planeado para el presente año. De otra parte, la Técnico de archivo ha continuado socializando documentos que permiten reflexionar acerca del cuidado del medio ambiente y de la reducción en el consumo del papel.

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES
	AUDITOR		AUDITADO
CARGO :	Profesional Especializado 2 Control Interno		Técnico de Archivo
NOMBRE:	María Leonor Marroquín Torres		Ingrid Catherine Palomino Pinto
FIRMA:			