



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION 2015
Versión 2.0

Entidad:

FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

MISSION

Desarrollar y fomentar prácticas artísticas y proyectos creativos, promover la cultura política ciudadana, mantener una oferta cultural permanente de calidad e impulsar procesos participativos que vinculen tanto a los actores del campo artístico como a la ciudadanía en el ejercicio de los derechos culturales en el Distrito Capital.

PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	RIESGO DE CORRUPCIÓN	CALIFICACION DEL		ACCIONES	RESPONSABLES	INDICADOR	SEGUIMIENTO OFICINA CONTROL INTERNO
					PROBABILIDAD	IMPACTO				30 DE ABRIL
Gestión de Comunicaciones	<p>Entrega de información incompleta, imprecisa y/o extemporánea</p> <p>Inexistencia de controles para evaluación y verificación de la información a divulgar</p> <p>Carencia o deficiencia de instrumentos para identificar necesidades de información</p> <p>Fallas en la comunicación entre responsables de procesos</p> <p>Fallas en los servicios web (internet, intranet, mail)</p> <p>Desconocimiento de fechas de publicación de informes</p> <p>Intereses particulares en el manejo y divulgación de la información</p>	Difusión de información incompleta, confusa e inoportuna a la ciudadanía, servidores públicos y medios de comunicación	Estratégico De imagen De cumplimiento	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	<p>Acción 1. Socializar Políticas de Comunicaciones</p> <p>Acción 2. Elaborar y Socializar Plan de Comunicaciones</p> <p>Acción 3. Actualizar procedimientos y formatos del proceso Gestión de Comunicaciones.</p> <p>Acción 4. Determinar requisitos que debe cumplir la información que se va a publicar en la web y hacer seguimiento al cumplimiento de los mismos (ejemplo tipo de formato,etc)</p>	<p>1). Profesional Universitario Comunicaciones</p> <p>2). Profesional Universitario Comunicaiones y equipo de trabajo (profesionales universitarios y técnico)</p> <p>3). Profesional Universitario Comunicaiones y equipo de trabajo (profesionales universitarios y técnico)</p> <p>4). Profesional Universitario Comunicaiones y equipo de trabajo (profesionales universitarios y técnico)</p>	<p>1). Política de socializada</p> <p>2). Plan de comunicaciones aprobado y socializado</p> <p>3). No. De procedimientos actualizados /No. Total de Procedimientos del proceso</p> <p>4). Solicitudes de divulgación de información devueltas/ Total de solicitudes de divulgación de información</p>	<p>Acción 1. Socializar Políticas de Comunicaciones Seguimiento: Esta acción tiene como fecha de ejecución 30 de Junio del 2015, la política de comunicaciones fue aprobada mediante resolución 102 del 30 de abril del 2015.</p> <p>Acción 2. Elaborar y Socializar Plan de Comunicaciones Seguimiento: Esta acción tiene como fecha de ejecución Junio 30 del 2015, el área de comunicaciones viene trabajando con la coordinadora del SIG en la actualización del Plan de Comunicaciones.</p> <p>Acción 3. Actualizar procedimientos y formatos del proceso Gestión de Comunicaciones. Seguimiento: Esta acción tiene como fecha de ejecución Julio 30 del 2015, se evidencia que dentro del cronograma de revisión y actualización de todos los procesos y procedimientos de la Fundación este se encuentra programado para el semana comprendida entre la semana del 19 al 22 de Mayo.</p> <p>Acción 4. Determinar requisitos que debe cumplir la información que se va a publicar en la web y hacer seguimiento al cumplimiento de los mismos (ejemplo tipo de formato,etc) Seguimiento: Esta acción tiene como fecha de ejecución 30 de mayo del 2015</p> <p>Recomendación: Esta Oficina recomienda que dentro del Plan de Comunicaciones se determinen requisitos que debe cumplir la información que se va a publicar en la web y hacer seguimiento al cumplimiento de los mismos (ejemplo tipo de formato.etc)</p>
Gestión Jurídica	<p>Desconocimiento de las fechas establecidas para la actuación judicial</p> <p>Falta de seguimiento</p> <p>Falta de Idoneidad del personal</p> <p>Demoras en la consecución de información</p>	Vencimiento de Términos	De cumplimiento	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	Continuar con el seguimiento a los procesos judiciales	Asesor Jurídco Profesional	No. De procesos con seguimiento /No. Total de procesos en curso (este seguimiento se hará con base al reporte histórico de actuaciones del SIPROJ-WEB)	Se evidencia que se activo un correo para notificaciones judiciales, en donde se deben recibir los asuntos que provengan de los despachos judiciales, en atención a los lineamientos dados por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor, por otra parte, se incorpora dentro del SIPROJ la información de los procesos por el abogado que lleva la representación judicial y se hace seguimiento de los mismos por la Asesora Jurídica, a través de este sistema; en este momento, se tienen cinco procesos y una noticia criminal por un hurto de dos libros que no superan los ochenta mil pesos ocurrido hace dos semanas, el cual está pendiente de establecer el reparto para entrar a otorgar poder al abogado.

	<p>Ausencia de políticas de prevención contra daño antijurídico</p> <p>Inadecuada defensa de la entidad (negligencia y/o desconocimiento de oportunidades procesales)</p> <p>Falta de información para establecer defensa judicial</p> <p>Periodos Ausencia de Defensa Judicial, por falta de profesionales contratados</p>	Fallos judiciales en contra de la FUGA	De cumplimiento	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	<p>1). Revisar y actualizar el procedimiento de representación legal</p> <p>2).Continuar con el seguimiento a los procesos judiciales</p>	<p>1). Asesor Jurídico</p> <p>2). Asesor Jurídico</p>	<p>1). Procedimiento aprobado</p> <p>2). No. De procesos con seguimiento /No. Total de procesos en curso (este seguimiento se hará con base al reporte histórico de actuaciones del SIPROJ-WEB)</p>	<p>1. Se encuentra en ejecución, aunque el mismo no tiene observaciones.</p> <p>2. Se evidencia que el seguimiento se realiza a través de SIPROB_WEB, cada funcionarios tiene un usuario el cual le permite realizar unas acciones de acuerdo con el rol específico propio de sus competencias; la Dirección Jurídica Distrital de la Alcaldía Mayor brinda capacitación de manera permanente y el 15 de abril se capacitó a los abogados en el archivo Distrital.</p>
	<p>Deficiencia en la comunicación y articulación para la identificación y evaluación de las necesidades.</p> <p>Falta de planeación en las áreas que requieren la contratación.</p>	Formulación deficiente del Plan Anual de Adquisiciones	Estratégico	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	<p>1). Consolidar las necesidades de las áreas y verificar su consistencia</p> <p>2). Actualizar la resolución 178 de 2010 por la cual se crea el comité de contratación en la FUGA (incluir la aprobación del plan anual de adquisiciones dentro de sus funciones) y sesionar comité de acuerdo a lo estipulado en la resolución interna.</p> <p>3). Realizar seguimiento y actualiaziión al plan anual de adquisiciones.</p>	<p>1). Asesor Planeación Asesor Jurídico</p> <p>2). Asesor Jurídico</p> <p>3) Asesor Planeación Asesor Jurídico</p>	<p>1). Plan Anual de Adquisiciones 2015</p> <p>2). No. de actas de comité de contratación /No. de comites realizados</p> <p>3). No. de seguimientos realizados al plan anual de adquisiciones / No. total de seguimientos a realizar</p>	<p>1- Se verificó que se cuenta con el Plan de de Adquisiciones, el cual contiene los procesos contractuales, este plan se publica en SECOP, El mismo está definido por área y aparece el responsable de cada proceso. De igual manera se verificó que entre febrero y abril se han realizado seis (6) modificaciones al Plan de adquisiciones inicial de fecha 31 de enero de 2015, situaciones que se encuentran soportadas mediante actas de fecha: 11 y 18 de febrero; 2 y 26 de marzo; 12 y 27 de abril de 2015 y además se publica en la página web de la entidad cada vez que se actualiza.</p> <p>2. Se verificó su actualización mediante Resolución 078 del 7 de abril del 2014 (artículo sexto-numeral primero)</p> <p>3. Se verificó que se ha realizado seguimiento y actualización al Plan de Adquisiciones mediante actas de 11 de Febrero, 18 de Febrero, 2 de Marzo, 26 de Marzo, 13 de Abril y 27 de Abril.</p>
Gestión Contractual	<p>Deficiencia en la descripción de la necesidad, objeto a contratar y especificaciones técnicas.</p> <p>Falta de actualización y socialización de procedimientos frente a nuevos cambios normativos.</p> <p>Formulación de estudios previos sin sufuciente tiempo para adelantar el proceso contractual.</p>	Adquisición de bienes y servicios que no satisfacen las necesidades de la entidad y que no garanticen la selección de la propuesta más favorable.	Estratégico Operativo	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	<p>1). Crear instructivo para la elaboración de estudios previos.</p> <p>2). Realizar como mínimo 2 talleres al año sobre elaboración de estudios previos.</p> <p>3). Realizar la debida actualización y socialización de los procedimientos y formatos del proceso Gestión Contractual de acuerdo al decreto 1510 de 2013.</p> <p>4). Elaboración de un cronograma interno de programación de contratación.</p>	<p>1). Asesor Jurídico</p> <p>2). Asesor Jurídico</p> <p>3). Asesor Jurídico</p> <p>4). Responsables de área</p>	<p>1). Instructivo aprobado</p> <p>2).No. de talleres realizados / No. de talleres a realizar</p> <p>3). No. de procedimientos aprobados / No. total de procedimientos a aprobar</p> <p>4). Cronograma</p>	<p>1. se evidencia que se elaboró el instructivo, código CON-IN-02 versión 1 de fecha, 29 de diciembre de 2014.</p> <p>2. Se pudo comprobar que a la fecha se han realizado dos talleres sobre estudios previos, el primero se realizó el 30 de diciembre del 2014 y el segundo el 17 de marzo de 2015. Se presentó la lista de asistentes y la impresión de las exposiciones.</p> <p>3. Esta acción estaba prevista para cumplirse en el mes de marzo, sin embargo se evidenció que no se ha concluido con la revisión y actualización de los procesos de gestión contractual y jurídica. El plazo máximo que por cronograma tienen todos los procesos de la Entidad para culminar con esta actividad es ocho (8) de Junio del año en curso.</p> <p>4. Se evidencia que se elaboró cronograma de programación de contratación por las diferentes dependencias de la Fundación, sin embargo dependencias como la Subdirección Administrativa y la Subdirección Operativa no remitieron esta información, es necesario resaltar que dichos cronogramas no tienen mayor utilidad en los procesos de contratación.</p>

	Ausencia e inasistencia a la audiencia de subasta de la comunidad y/o de los integrantes del comité evaluador.	Cuestionamiento en la transparencia y adjudicación	Imagen	X	2	Único (inaceptable e intolerable)	1). Conformar comité evaluador para los procesos de convocatoria pública 2). Incluir en el procedimiento precontractual política de operación frente a la obligatoriedad de asistencia de los miembros del comité evaluador a las audiencias de adjudicación.	1). Directo General y Asesor Jurídico 2). Asesor Jurídico	1). Procesos de convocatoria pública con comité evaluador/ Total de procesos de convocatoria pública que requieren comité evaluador 2). Política incluida en el procedimiento	1. Se pudo evidenciar que para los procesos de convocatoria pública se conforma el Comité Evaluador, incluso para los de mínima cuantía, durante la presente vigencia se han realizado ocho (8) procesos de mínima cuantía, y una (1) audiencia de negociación y se puede evidenciar en la página del SECOP, que participaron los miembros del Comité Evaluador. 2. No se evidencia que en la Política de Operación del procedimiento precontractual actual se haya incluido la asistencia de los miembros del comité evaluador a las audiencias de adjudicación, sin embargo, se resalta que se está realizando la actualización del procedimiento y se tiene prevista su incorporación en la etapa precontractual.
	Insuficiencia de personal idóneo para ejercer la supervisión. Insuficiencia de mecanismos de control para soportar la supervisión. Sobrecarga de supervisiones en un mismo funcionario.	Inadecuado seguimiento a la ejecución de los contratos	De cumplimiento	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	1). Realizar capacitación para soportar la supervisión y fortalecer las competencias de los supervisores. 2). Actualizar y socializar el manual de contratación, supervisión e interventoría de acuerdo a la normatividad vigente. 3). Implementar formato de supervisión e informe de actividades. 4). Establecer y justificar supervisiones conjuntas desde los estudios previos, en los casos que se requieran.	1). Asesor Jurídico 2). Asesor Jurídico 3). Supervisores contractuales 4). Dirección General	1). No. de funcionarios y contratistas que asisten a capacitación /No. total de funcionarios y contratistas que deben asistir 2). Manual de contratación aprobado 3). Formato implementado	1. No se evidencia capacitación en la medida que aún se están actualizando los procedimientos. 2. El Manual de Contratación de la Fundación fue adoptado mediante Resolución 159 del 31 de Julio del 2014, sin embargo se encuentra pendiente una revisión del mismo. 3. la modificación del formato de Supervisión e informe de actividades se encuentra pendiente el mismo será incorporado en la actualización de los procedimientos. 4. Esta acción se encuentra en ejecución
Gestión de Recursos Físicos	Utilización indebida de bienes Traslado frecuente de bienes o almacenamiento sin las medidas necesarias que garanticen su conservación Ausencia de plan de mantenimiento preventivos Demoras en los mantenimientos preventivos y/o correctivos Catastrofes naturales o incendios Inconvenientes de orden público	Pérdida o deterioro de los bienes de la FUGA	Operativo Financiero	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	1). Establecer plan de mantenimientos preventivos 2) Almacenamiento de bienes y enseres con las medidas de conservación necesarias 3). Capacitar a Funcionarios y Contratistas en el manejo adecuado y buen uso de los bienes y elementos de la FUGA	1). Subdirección Administrativa 2). Equipo de almacén 3). Equipo de almacén	Número de acciones realizadas/ Numero de acciones a realizar	1-. Seguimiento: No se evidencia que a la fecha se tenga establecido un plan de mantenimiento preventivo para los bienes de la FUGA, este se encontraba previsto para marzo 30 del 2015. Recomendación. Elaborar Plan de Mantenimiento Preventivo. 2- Esta acción se encuentra en ejecución, sin embargo se evidencia que se inició con la organización de las obras de arte en un espacio que se dispuso para tal fin, se evidencia que el almacenamiento de los otros bienes y enseres se encuentran en un espacio reducido, teniendo en cuenta la readecuación que se encuentra prevista para el almacenamiento de los bienes y enseres de la Fundación. Recomendación: La Oficina de Control Interno recomienda que se realice un estudio de seguridad en el evento de tomar la decisión de cambio de espacio de los bienes de la Fundación para casa de los grifos o casa amarilla y que igualmente se fortalezcan los controles, con el fin de evitar pérdida o deterioro de los mismos. 3- Seguimiento: Esta acción se encuentra en ejecución, no se evidencia que el responsable del Almacén haya solicitado capacitación para los funcionarios y contratistas, la Oficina de Control Interno. Recomendación: oficiar a Recursos Humanos la inclusión de la capacitación a funcionarios y contratistas a través de correo electrónico.

<p>Gestión de Tecnologías de la Información</p>	<p>Ausencia de políticas para la seguridad, manejo y confidencialidad de la información</p> <p>Ausencia de procedimientos</p> <p>Infraestructura tecnológica en malas condiciones</p> <p>Software desactualizado para detectar virus</p> <p>Sistemas de información desactualizados</p> <p>Falta de confidencialidad de las claves de acceso</p> <p>Ausencia de controles para la entrega y seguridad de la información respecto a la rotación del recurso humano</p> <p>Ausencia de planeación de mantenimientos de software y hardware</p> <p>Interrupciones y fallas de fluido eléctrico</p>	<p>Pérdida de información (total o parcial) y/o falta de confidencialidad de la misma</p>	<p>Operativo</p>	<p>X</p>	<p>3</p>	<p>Único (inaceptable e intolerable)</p>	<p>1). Continuar con la realización de copias de seguridad.</p> <p>2). Capacitar a funcionarios y contratistas en las políticas de seguridad</p> <p>3). Realizar mantenimientos preventivos</p> <p>4). Brindar soporte técnico cada que se requiera</p>	<p>Subdirectora Administrativa y Profesional de Sistemas</p>	<p>1). No. de copias de seguridad realizadas / No. total de copias de seguridad a realizar</p> <p>2). No. de funcionarios y contratistas capacitados / No. Total de funcionarios y contratistas a capacitar</p> <p>3). No. de mantenimientos realizados / No. total de mantenimientos a realizar</p> <p>4). No. de soportes técnicos realizados / No. de solicitudes de soporte técnico recibidas</p>	<p>1. Se verifico en el seguimiento realizado que mensualmente se viene realizando una copia en DVD de la información que produce la entidad, (en 32 DVDs), a partir del mes de febrero esta se guarda en carpetas en el disco duro, por la cantidad de DVDs, que se venían utilizando. Se verifico igualmente que en las Políticas de Seguridad que adopto la Fundación en el PETIC, dice que se "deben hacer copias de seguridad de la información, pero no hace referencia al medio", La Jefe de Oficina de Control pregunta al Ingeniero, que tan seguro es guardar copia de la información en el disco duro y El afirma que es más seguro que guardarla en DVD. Por tanto se concluye que esta acción se encuentra monitoreada y bajo control por el responsable del proceso.</p> <p>2. Esta acción tiene como fecha de vencimiento 30 de Junio del 2015, el Ingeniero responsable del proceso afirmó que solicitó al área de Recursos Humanos que se incluya dentro del proceso de inducción y reintroducción la socialización de las Políticas de la Información, como esta solicitud se realizó de manera verbal no se pudo evidenciar lo referido, por tanto la Oficina de Control Interno recomendó que se envíe un correo electrónico a Recursos Humanos en el cual se solicite incluir en el programa de inducción y reintroducción dicha temática.</p> <p>A la fecha del seguimiento se evidencia que esta acción se encuentra bajo control teniendo en cuenta que la acción vence en diciembre.</p> <p>3. Se evidenció que en la Intranet, se encuentra publicada una proyección del Plan de Mantenimiento Preventivo para la vigencia 2015, el responsable del proceso solicito a las empresas que le debían mantenimiento a la entidad su realización a fin de cumplir con esta acción.</p> <p>3. Se evidencia que el grupo de sistemas, por medio del sistema de información, GLPI, canaliza las solicitudes de apoyo técnico o incidencias presentadas, el cual se encuentra en la intranet.</p> <p>Se concluye del monitoreo realizado que cada una de las acciones propuestas para evitar que el riesgo se materialice se encuentran bajo control .</p>
	<p>Errores en las transacciones electrónicas</p> <p>Errores al registrar los ingresos de la entidad</p> <p>Información Financiera incompleta e inoportuna suministrada por las áreas</p> <p>Inconsistencia de la información</p> <p>Falla del sistema contable</p>	<p>Indebida destinación de recursos</p>	<p>Financiero</p>	<p>X</p>	<p>3</p>	<p>Único (inaceptable e intolerable)</p>	<p>1). Capacitar a Funcionarios y Contratistas en el Manual de políticas contables y en el procedimiento de Gestión Contable y Gestión de Pagos, por lo menos dos veces al año.</p>	<p>1). Subdirector Administrativo Profesional Universitario</p>	<p>No. de capacitaciones realizadas / No. de capacitaciones programadas</p>	<p>Esta acción tiene como fecha de ejecución Junio 30 del 2015, por tanto no se evidencia que a la fecha se haya realizado capacitación sobre el manual de políticas contables ni capacitación sobre el procedimiento de Gestión Contable y Gestión de Pagos, se verifico en la intranet y aún no se encuentra actualizados los procedimientos de políticas contables ni el procedimiento de gestión de pagos de igual manera no se evidencia que se encuentre publicado el manual de políticas contables.</p> <p>En el seguimiento se evidencia que los responsables del proceso contable no conocen los procedimientos ni el manual de políticas contables, En el caso de tesorería en la entrega de cargo fueron socializados los procedimientos referidos, en cuanto al Manual de Políticas Contables no lo conoce.</p> <p>Recomendación: Se recomienda: 1) realizar la respectiva capacitación dentro del término establecido en el cronograma de actividades correspondiente a este riesgo,</p>

									2) solicitar la actualización en la intranet la publicación de los procedimientos de gestión contable y gestión de pagos, 3) solicitar la publicación del manual de políticas contables, 4) se recomienda que los responsables del proceso contable se apropien de los procedimientos de los riesgos y del manual de políticas contables, este último como herramienta que contiene las políticas, lineamientos y prácticas contables que deben aplicar tanto funcionarios como contratistas.	
Gestión Financiera	<p>Información Financiera incompleta e inoportuna suministrada por las áreas</p> <p>Descripción inadecuada o falta de claridad del hecho financiero</p> <p>Incorrecta interpretación y aplicación de los principios de contabilidad pública, así como de procedimientos contables</p> <p>Ausencia de política y controles en el manejo de los ingresos</p>	Registro inadecuado de las operaciones financieras	Financiero Operativo	X	3	Único (inaceptable e intolerable)	<p>1). Capacitar a Funcionarios y Contratistas en el Manual de políticas contables y en el procedimiento de Gestión Contable y Gestión de Pagos, por lo menos dos veces al año.</p> <p>2). Solicitar conceptos contables a los entes competente cuando se requiera</p>	<p>1). Subdirector Administrativo Profesional Universitario</p> <p>2). Subdirector Administrativo Profesional Universitario</p>	<p>1). No. de capacitaciones realizadas/ No. total de capacitaciones a realizar</p> <p>2). No. de conceptos solicitados (cuando aplique)</p>	<p>1-Esta acción tiene como fecha de ejecución Junio 30 del 2015, por tanto no se evidencia que a la fecha se haya realizado capacitación sobre el manual de políticas contables ni capacitación sobre el procedimiento de Gestión Contable y Gestión de Pagos, se verifico en la intranet y aún no se encuentra actualizados los procedimientos de políticas contables ni el procedimiento de gestión de pagos de igual manera no se evidencia que se encuentre publicado el manual de políticas contables.</p> <p>En el seguimiento se evidencio que de los responsables del proceso contable no conocen los procedimientos ni el manual de políticas contables, En el caso de tesorería en la entrega de cargo fueron socializados los procedimientos referidos, en cuanto al Manual de Políticas Contables no lo conoce.</p> <p>Recomendación: 1- realizar la respectiva capacitación dentro del término establecido en el cronograma de actividades correspondiente a este riesgo, 2) solicitar la actualización en la intranet la publicación de los procedimientos de gestión contable y gestión de pagos, 3) solicitar la publicación del manual de políticas contables, 4) se recomienda que los responsables del proceso contable se apropien de los procedimientos de los riesgos y del manual de políticas contables,</p> <p>este último como herramienta que contiene las políticas, lineamientos y prácticas contables que deben aplicar tanto funcionarios como contratistas. Como quiera que este riesgo tiene que ver con registro inadecuado de las operaciones financieras, la Jefe de la Oficina de Control Interno, recomendó fortalecer los controles sobre la información que genera este proceso teniendo en cuenta la situación que se presenta en la expedición de los certificados de ingresos y retenciones del año gravable 2014.</p> <p>Al respecto el profesional de apoyo del proceso contable acoto que efectivamente hubo traumatismo por el cambio de recurso humano tanto del proceso contable como por el cambio de tesorero, sin embargo afirmo que se encuentra preparando respuesta que remitirá a la Oficina de Control Interno.</p> <p>La Jefe de Oficina de Control Interno, acota que se contratará una Auditoría Financiera, que se encuentra prevista para el segundo semestre del año en curso y que en esta se hará una verificación de esta información.</p> <p>Reitera la Jefe de Control Interno, que por el principio de autocontrol se tienen que tomar las acciones a que haya lugar con el fin de garantizar que para el próximo año la situación que se presenta para la expedición de los certificados de ingresos y retenciones no se vuelva a repetir,</p>

										<p>igual acota que esta Oficina no tiene un equipo de trabajo que le permita auditar en tiempo real y por tanto reitera la importancia de fortalecer controles e identificar debilidades que se puedan estar presentando las cuales deben ser informadas a la Subdirectora Administrativa para que se tomen las medidas del caso.</p> <p>Recomendación: La Oficina de Control Interno recomendará a la Alta Dirección se estudie la posibilidad de adquirir un aplicativo que integre nómina, contabilidad presupuesto y tesorería, teniendo en cuenta que el proceso de nómina es crítico.</p> <p>De igual manera, la Oficina de Control Interno, recomienda incorporar un nuevo riesgo en cuanto al manejo de nómina se refiere teniendo en cuenta lo sucedido en el mes de marzo con la información que se genero desde recursos humanos</p> <p>2- Solicitar conceptos contables a los entes competentes cuando se requiera</p> <p>Seguimiento: Se evidenció que durante el primer cuatrimestre no se han solicitado conceptos en materia contable.</p>
	<p>Ausencia de medidas de seguridad en el manejo claves, token, caja menor, tesorería</p> <p>Insuficiencia de recursos tecnológicos</p> <p>Manejo inadecuado del efectivo o título valor (transporte, manipulación)</p>	<p>Hurto ó pérdida de dinero</p>	<p>Financiero</p>	<p>X</p>	<p>2</p>	<p>Único (inaceptable e intolerable)</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>	<p>1- A pesar de encontrarse en zona de riesgo baja, la Oficina de Control Interno verificó que los controles se estuvieran aplicando evidenciando que:</p> <p>Políticas de Seguridad de los Sistemas de Información: se evidenció que se cuenta con lineamientos de parte del departamento de sistemas para el ingreso a portales seguros.</p> <p>2- se evidencia que para el manejo de token y claves solamente se encuentran autorizados la Subdirectora y la Tesorera, de igual manera el banco da directrices de seguridad, al igual que el portal empresarial.</p> <p>3- Se evidencia que se cuenta con la seguridad establecida por la entidad respecto al sitio en el cual se encuentra la ubicación de la Tesorería.</p>
<p>Gestión Documental</p>	<p>Rotación constante de personal</p> <p>Ausencia de procedimientos para la administración de los documentos</p> <p>Falta de idoneidad del personal</p> <p>Herramientas tecnológicas obsoletas e insuficientes</p> <p>Infraestructura inadecuada de archivo</p> <p>Ausencia de medidas de seguridad, mantenimiento y almacenamiento de los dispositivos de archivo</p> <p>Inadecuada organización</p> <p>Ausencia o desactualización de Tablas de Retención Documental</p> <p>Intereses personales</p> <p>Condiciones ambientales inadecuadas de los archivos</p>	<p>Pérdida, deterioro o sustracción documental</p>	<p>Operativo</p>	<p>X</p>	<p>3</p>	<p>Único (inaceptable e intolerable)</p>	<p>1). Capacitación a los funcionarios y contratistas en temas de gestión documental.</p> <p>2). Aplicación de las TRD.</p> <p>3). Continuar con el control al préstamo de archivo.</p> <p>4). Continuar con la supervisión del contrato de la empresa especializada en seguridad, custodia y conservación documental.</p>	<p>1). Subdirectora Administrativa y Profesional de Gestion Documental</p> <p>2). Funcionarios y Contratistas</p> <p>3). Subdirectora Administrativa y Profesional de Gestion Documental</p> <p>4). Subdirectora Administrativa y Profesional de Gestion Documental</p>	<p>1). No. de funcionarios y contratistas capacitados / No. total de funcionarios y contratistas de la FUGA</p> <p>2). No. de dependencias que aplican TRD/ No. total de dependencias</p> <p>3). Planilla debidamente diligenciada con el total de préstamos y consultas realizadas</p> <p>4). No. de certificaciones de cumplimiento firmadas por el supervisor/ No. total de pagos pactados a realizar</p>	<p>1. Se comprobó que esta acción se encuentra en ejecución, el Profesional responsable del proceso acotó que existen unas fechas tentativas de capacitación, las cuales fueron solicitadas de manera verbal. La Jefe de Oficina de Control Interno le recomendó al responsable del proceso formalizar esta solicitud a través de correo electrónico.</p> <p>2. Se evidencia que a la fecha se encuentra pendiente la actualización de las tablas de retención documental frente a los procedimientos de la entidad, la cual no se ha podido realizar por insuficiencia de recurso humano, de igual manera no se ha llevado a cabo la transferencia documental por la misma situación.</p> <p>3. Se evidencia que se sigue con la aplicación del procedimiento para la consulta y préstamo de documentos de archivo, en el SIG se encuentra un formato codificado con el Código GAD-FT-58, versión 3 "consultas y préstamo de documentos de archivo" en el cual se lleva el control de los expedientes, que son solicitados por los funcionarios de la entidad.</p> <p>4. Se pudo comprobar que durante la segunda semana del mes de abril fue adjudicado el contrato para la continuidad con el servicio de administración y custodia del archivo de la Fundación, la supervisión se encuentra a cargo de la Subdirectora Administrativa, en el próximo seguimiento la Oficina de Control Interno verificará el seguimiento correspondiente.</p>

Gestión del Talento Humano	<p>Escogencia de personal evadiendo los procesos de selección establecidos</p> <p>Insuficiencia de recursos para contratar el personal necesario y especializado</p> <p>Definición inadecuada del perfil de competencias y las funciones</p> <p>Desconocimiento normativo</p> <p>Plan de capacitación no efectivo</p> <p>Subjetividad al realizar la evaluación de desempeño</p> <p>Información incompleta, desactualizada o falsa en la hoja de vida del personal seleccionado</p> <p>Manejo irregular de situaciones administrativas (provisionalidad, encargo, comisiones, etc)</p> <p>Manejo irregular de nombramientos y vinculación de personal</p>	Carencia de recurso humano idóneo y competente	Operativo	X	3	Único (Inaceptable e Intolerable)	<p>1). Aplicar el debido proceso para la selección de personal y verificar la información que soporta estudios, experiencia laboral y el cumplimiento del perfil del cargo.</p> <p>2). Realizar la evaluación de desempeño de acuerdo a lo estipulado por la ley.</p>	Subdirector(a) Administrativo(a) Profesional universitario de recursos humanos	<p>1). No. de personas vinculadas con estudio de antecedentes y verificación de requisitos /No. de personas vinculadas</p> <p>2). No. de evaluaciones de desempeño realizadas por funcionario</p>	<p>1. Se evidencia que en el primer cuatrimestre del año en curso se realizó la convocatoria para cuatro empleos de la planta temporal. De acuerdo a la sentencia C-278 DEL 2014, este proceso se realizó a través de la Comisión del Servicio Civil Distrital, quien verificó requisitos de estudios y experiencia laboral de acuerdo a los perfiles requeridos, adicional a ello, la Comisión realizó la evaluación y finalmente la entrevista conjuntamente con un funcionario de la Fundación, con aquellas personas que tuvieron la más alta puntuación, se encuentra pendiente el listado que debe remitir la Comisión del Servicio Civil Distrital a esta Entidad con el nombre de las personas que ocuparon los primeros lugares, para proceder a verificar una vez más el soporte de sus hojas de vida vs el Manual de Funciones.</p> <p>2. Se evidenció que la evaluación de desempeño se realizó en los términos previstos en la ley para los funcionarios de carrera que en este momento son diez, La Oficina de Control Interno, no verificó de fondo su contenido.</p> <p>Respecto a la firma de los Acuerdos de Gestión no se pudo verificar en la Oficina de Recursos Humanos que esta se hubiera realizado en el tiempo establecido por la Ley, el Profesional de Recursos Humanos informó que la Asesora Jurídica y la Gerente de Producción tienen documentado sus compromisos sin embargo se reitera que no existe evidencia de esta información.</p> <p>Respecto a los otros cargos Directivos no se evidenció documentación alguna sobre la suscripción del Acuerdo de Gestión.</p>
SEGUIMIENTO DE LA ESTRATEGIA	JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO									