



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

1

## FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### **CBN- 1038 - INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2020**

**FEBRERO DE 2021**

Calle 10 No.3-16  
PBX: 282 94 91  
Cód. Postal 111711  
[www.fuga.gov.co](http://www.fuga.gov.co)  
Bogotá - Colombia





## **CBN- 1038 - INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2020**

Para la elaboración de este informe se realizó el seguimiento al Plan Anual de Auditoría aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 30 de enero de 2020, modificado en este mismo comité del 30 de marzo, el 27 de Julio y posteriormente en el comité del 22 de Octubre del mismo año, de conformidad con las directrices y normatividad vigente.

Este informe aborda aspectos relacionados con la Gestión de la Oficina de Control Interno, durante la vigencia, en cumplimiento de los roles liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento de acuerdo a los lineamientos dados en el Decreto 1083 de 2015 y Decreto 648 de 2017.

### **EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIAS**

El Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2020 fue ejecutado al **100%**, no hay Auditorías, ni Informes de Ley pendientes al cierre del año.

A continuación se hace un breve recuento de las actividades realizadas frente a los roles de la Oficina:

#### **✓ Liderazgo estratégico**

Durante la vigencia 2020 todos los informes de la OCI fueron socializados por correo electrónico, se hicieron reuniones de revisión de resultados con los líderes de proceso que lo requirieron, se hicieron reuniones de socialización con la Dirección General donde se presentaron las principales alertas y oportunidades de mejora, posteriormente se radicaron por Orfeo feo a los miembros del comité y se socializó la información clave de los resultados de los informes de auditoría y seguimiento en los comités institucionales de coordinación de control interno de los meses de febrero, abril, mayo, junio, agosto, octubre y diciembre.

Con la presentación de los informes elaborados por la OCI en los comités, se generaron alertas frente a debilidades y/o situaciones que pudieran impedir el cumplimiento de los objetivos de los procesos y/o proyectos de la Entidad. La Jefe de la Oficina de Control Interno participó en dichos comités y en los comités directivos con voz pero sin voto, haciendo recomendaciones sobre la gestión de la Entidad.

En total durante el 2020 se realizaron 10 comités institucionales coordinadores de control



interno en todos se presentó el avance en la ejecución del plan anual de auditoría.

Es importante resaltar que se aplicó el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de ética del auditor interno de la FUGA, documentos aprobados durante la vigencia 2018.

3

### ✓ **Enfoque hacia la prevención**

La Oficina de Control Interno acompañó y orientó técnicamente a los diferentes líderes de procesos proporcionando metodologías, conocimientos específicos y prácticas de gestión exitosas. Se brindó asesoría y acompañamiento, atendiendo las solicitudes hechas por las dependencias, y especialmente con el fin de generar en los servidores de la Fundación una cultura de control frente al logro de los objetivos, se desarrollaron talleres relacionados con metodología de Planes de Mejoramiento Institucional y de procesos, Gestión del Riesgo y Construcción mapa de riesgos de corrupción.

Dentro de las actividades de asesoría y prevención realizadas, se buscó sensibilizar sobre las debilidades identificadas en los ejercicios de auditoría y seguimiento, haciendo recomendaciones de mejora sobre el sistema de control interno y la gestión de la Entidad.

### ✓ **Relación con entes externos de control**

La Oficina de Control Interno durante la vigencia 2020 trabajo en conjunto con la oficina asesora jurídica para facilitar la comunicación con la Contraloría de Bogotá, se elaboró un protocolo de atención de la auditoría de regularidad 2020 Vigencia 2019, facilitando así el flujo de información y presentando reportes en tiempo real a la Dirección General.

Se verificó que la información suministrada por los responsables de las diferentes unidades de gestión atendiera los requerimientos hechos por el ente de control, que se adjuntaran las evidencias respectivas y que se entregara en los tiempos establecidos. Teniendo en cuenta que la auditoría se realizó de manera virtual, se crearon repositorios electrónicos de fácil acceso y se coordinaron reuniones FUGA-Contraloría para mejorar la comunicación. Así mismo se elaboró un registro organizado de todas las solicitudes realizadas por el equipo auditor y las respuestas dadas por la FUGA, además se retroalimentó permanentemente a los líderes de proceso sobre el desarrollo de la auditoría externa.

Adicionalmente se apoyó a la Alta Dirección en la consolidación de la respuesta de la Entidad al informe preliminar de la auditoría desarrollada por la Contraloría. La Oficina asesoró a la Alta Dirección y en general a la Entidad, presentando alertas sobre el suministro de información al Ente de Control.



### ✓ Evaluación de la gestión del riesgo

La Oficina de Control Interno brindó asesoría, acompañamiento técnico y evaluó el mapa de riesgos institucional.

En el marco de la evaluación independiente, la OCI elaboró y socializó un informe de Seguimiento a Riesgos de Proceso, presentando fortalezas, debilidades y oportunidades de mejora frente a la identificación de los riesgos, la pertinencia y efectividad de los controles establecidos conforme la metodología vigente.

Como resultado de este informe se realizó una reunión de socialización y aclaración de observaciones con todas las unidades de gestión, en este espacio la OCI explicó los resultados del informe y asesoró a los líderes de proceso, gestores de proceso y la oficina asesora de planeación sobre las inquietudes relacionadas con la implementación de la metodología en la FUGA, metodologías y herramientas para la identificación, análisis y particularmente el fortalecimiento de los controles de gestión.

### ✓ Evaluación y seguimiento

Se realizaron evaluaciones independientes a través de auditorías y seguimientos, determinando conceptos y recomendaciones sobre el sistema de control interno, de la gestión desarrollada y los resultados alcanzados por la Fundación, con el fin de mejorar el desempeño institucional.

Teniendo en cuenta los lineamientos de la Guía de auditorías para entidades públicas, se desarrollaron las siguientes auditorías:

- Auditoría Interna Proceso Gestión de Tecnología
- Auditoría Interna Proceso Atención al ciudadano
- Auditoría Interna Proceso Patrimonio Institucional

Así mismo, teniendo en cuenta la normatividad vigente, se realizaron los informes de seguimiento requeridos por la normatividad vigente y se realizaron los seguimientos programados en el plan anual de auditorías enunciados a continuación:

- Seguimiento a la contratación
- Seguimiento implementación SIDEAP
- Seguimiento a comités institucionales
- Seguimiento a planes de mejoramiento
- Seguimiento a indicadores de gestión
- Seguimiento a planes institucionales
- Seguimiento a actividades misionales



Todos los informes mencionados anteriormente elaborados por la Oficina de Control Interno, se radicaron y remitieron a la Directora General de la Entidad y se socializaron con los demás representantes de la Alta Dirección, a través del aplicativo ORFEO de la FUGA y se encuentran disponibles para consulta en el sistema de información. Orfeo/ Oficina Control Interno / Series Informes.

5

Igualmente, de acuerdo con lo establecido en la Ley 1712 de 2014, la totalidad de los informes de Evaluación y Seguimiento se encuentran publicados en la página web institucional FUGA, Sección Transparencia/ Control/ Informes Control Interno. <https://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020>

La imagen muestra una captura de pantalla de la página web institucional de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. El navegador muestra la URL [fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020](https://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020). El encabezado de la página incluye el logo de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C., el nombre "GILBERTO ALZATE AVENDAÑO" y el logo "BOGOTÁ". El menú de navegación superior contiene los ítems: LA ENTIDAD, AGENDA CULTURAL, CONVOCATORIAS, NOTICIAS, GALERIA y TRANSPARENCIA. El contenido principal muestra el título "Informes de control Interno / 2020" y un sub-título "Plan Anual de Auditoría". Debajo de esto, se listan cuatro documentos: PAAI - V4 / 2020, PAAI - V3 / 2020, PAAI - V2 / 2020 y PAAI - V1 / 2020. A la izquierda de esta lista hay un panel con íconos de redes sociales (Facebook, Twitter, Email, WhatsApp). Debajo de la lista de documentos se encuentra la sección "Auditorías Internas" con tres ítems: Informe Auditoría Proceso Atención al Ciudadano, Informe auditoría - proceso gestión de tecnologías e Informe Auditoría Proceso Patrimonio Institucional. A la derecha del contenido principal hay un banner con el texto "PROGRAMACIÓN CULTURAL FUGA" y un botón que dice "CLIC AQUÍ".



← → ↻ [fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020](http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020) ☆ ⚙️ 🌱 Actualizar

## Seguimientos

**Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC)**

- PAAC / II Cuatrimestre 2020
  - Anexo 1 Seguimiento PAAC II cuatrimestre 2020
  - Anexo 2 Seguimiento riesgos de corrupción II cuatrimestre 2020
- PAAC / I Cuatrimestre 2020
  - Anexo 1 Seguimiento PAAC I cuatrimestre 2020
  - Anexo 2 Seguimiento riesgos de corrupción I cuatrimestre 2020
- PAAC / III Cuatrimestre 2019
  - Anexo 1 Seguimiento riesgos de corrupción III cuatrimestre 2019
  - Anexo 2 Seguimiento riesgos de corrupción 2019

**Implementación y Sostenibilidad Ley de Transparencia**

- Implementación Ley de Transparencia / III Cuatrimestre 2020

6

← → ↻ [fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020](http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020) ☆ ⚙️ 🌱 Actualizar

## Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (PQRS)

- PQRS / I SEMESTRE 2020
- PQRS / II Semestre 2019

## Evaluación por Dependencias

- Informe Evaluación por Dependencias / Vigencia 2019

## Normas de Austeridad en el Gasto

- Informe verificación Medidas de Austeridad / III Trimestre 2020
- Informe verificación Medidas de Austeridad / II Trimestre 2020
- Informe verificación Medidas de Austeridad / I Trimestre 2020
- Informe verificación Medidas de Austeridad / IV Trimestre 2019

## Metas Plan de Desarrollo

- Informe Seguimiento MPD / Corte Septiembre 2020
- Informe Seguimiento MPD / Corte a Enero a mayo 2020
- Informe Seguimiento MPD / IV Trimestre 2019



← → ↻ fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020 ☆ ⚙️ 🔄 Actualizar

## Control Interno Contable

📄 Informe Control Interno Contable / Diciembre 2019

## Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno

📄 Informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno (Enero a Junio 2020)  
📄 Informe seguimiento y recomendaciones Sistema Control Interno / Nov - Dic 2019

## Derechos de autor

📄 Informe verificación derechos de autor / Vigencia 2019

## Seguimientos Institucionales

📄 Informe Seguimiento Gestión Contractual  
📄 Informe Seguimiento Riesgos 2020  
📄 Anexo 1 y 2 Seguimiento PMP-PMI Nov 2020  
📄 Informe Seguimiento Planes Institucionales octubre 2020  
📄 Anexo 1 Seguimiento Riesgos octubre 2020

viernes, 5 de febrero de 2020

7

← → ↻ fuga.gov.co/informes-de-control-interno-2020 ☆ ⚙️ 🔄 Actualizar

📄 Anexo 2 Seguimiento PIGA  
📄 Anexo 3 Seguimiento Plan de bienestar

## Informe directiva 003 de 2013

📄 Informe Directiva 003 de 2013/ Mayo - Octubre de 2020  
📄 Informe Directiva 003 de 2013/ Nov 2019 - Abril 2020

## Seguimiento Instrumentos Sistema de Control Interno

📄 Informe Seguimiento Instrumentos Técnicos y Administrativos del SIC / I Semestre 2020

## Seguimiento SIDEAP

📄 Sistema de Información del Empleo Público SIDEAP / 2020

## Seguimiento Protocolo Seguridad Tesorería

📄 Informe Seguimiento Implementación Protocolo Seguridad Tesorerías 2020  
📄 Anexo 1 Verificación Protocolo Seguridad Tesorería

  
**ANGÉLICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno