

**INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE COLOMBIA,
APC- COLOMBIA
LEY 1474 DE 2011**

Asesor con Funciones de Control Interno	de	Alex Rodríguez	Alberto Cubides	Periodo Evaluado	Abril 2012 a Julio 2013
				Fecha de Elaboración	Agosto de 2013

Subsistema de Control Estratégico

Avances

La Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC- COLOMBIA (en adelante APC- Colombia), mediante el Sistema de Gestión Integral –SGI- articula y armoniza los requisitos de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTC GP 1000 y el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005. Desde esta perspectiva, la Entidad propende por asegurar el logro de los objetivos y metas institucionales, la prestación a satisfacción del servicio por parte de los grupos de interés y partes interesadas, así como la mejora permanente de la gestión y el fortalecimiento de del autocontrol principio rector de la conducta de los servidores públicos

Componente Ambiente de Control

Elemento acuerdos compromisos o protocolos éticos: Mediante Acta No. 17, de fecha 05 de febrero de 2013, se aprobó el Código de Ética. En él se definen tres (3) Principios Institucionales y cinco (5) valores. Los principios adoptados en el Código corresponden a los de la Función Administrativa, a los de la gestión de la Calidad y los que orientan la gestión de APC-Colombia.

En la página web de la Entidad <http://www.apccolombia.gov.co/?idcategoria=44#&panel1-1>, la ciudadanía en general y servidores públicos pueden consultar los principios y valores contenidos en el Código de Ética. Se recomienda que en la página Web se dé a conocer a servidores públicos y ciudadanía en general los significados dados por la Entidad. Se debe buscar que este tipo de información tenga presentaciones más dinámicas y muestre todo el Código.

Se debe mejorar en las actividades de promoción de los valores y de los principios, diseñando para ello actividades de información y comunicación que propendieran por el conocimiento e interiorización. Al interior de los procesos trabajar en el desarrollo de actividades de promoción de los valores.

Control Interno, en la tercera semana de mayo de 2013, con el apoyo de la Dirección General -Comunicaciones-, emitió pieza comunicativa referida al Autocontrol como principio rector de la conducta que deben acatar los servidores de la Entidad.

Desarrollo del Talento Humano

Recordar que para la Vigencia 2013, la Dirección Administrativa y Financiera, en documento fecha del 6 de febrero, oficializa el Plan Institucional de Capacitación de APC-Colombia. El Plan Propone los siguientes objetivos específicos:

Objetivos Específicos	Establecer las estrategias pedagógicas, conceptuales y temáticas para el PIC de APC-Colombia a partir de la política Nacional de Formación y Capacitación de Empleados Públicos en el marco de la calidad y las competencias laborales
	Fortalecer la capacidad tanto individual como colectiva, de aportar conocimientos, habilidades y actitudes, para el mejor desempeño laboral y para el logro de los objetivos institucionales.
	Propender por el mejoramiento institucional, fortaleciendo y desarrollando competencias en los funcionarios y la capacidad técnica de las áreas que aportan a cada uno de los procesos y procedimientos de APC-Colombia.
	Crear grupos de difusión del conocimiento para el desarrollo de procesos de aprendizaje en equipo, en donde se difundan los conocimientos adquiridos en los procesos de capacitación o de formación.
	Contribuir a cada uno de los procesos de capacitación de cada una de las áreas y de los procesos de APC-Colombia con el fin de generar conocimiento, desarrollar habilidades y trabajar en el cambio de actitudes que satisfagan las necesidades de los clientes internos y externos

Plan Institucional de Capacitación –PIC-

De acuerdo con la información suministrada por el (la) funcionario(a) responsable de apoyar los temas de Talento Humano en APC-Colombia, se observan los siguientes avances de ejecución en el periodo objeto de evaluación del presente informe.

Mes	Actividad	No. Participantes
Mayo	Capacitación en Derechos Humanos	12
	Curso en formación de auditores líderes.	10
	Capacitación en Supervisión de contratos.	40
Junio	Charla en gestión del conocimiento	19
	Diplomado evaluación de proyectos (activo)	16
	Capacitación experiencia Japón y Nueva Zelanda	15
	Capacitación en Arquitectura del sistema de cooperación internacional	20
	Capacitación sobre inhabilidades e incompatibilidades de los servidores públicos	7
Julio	Culminación primer nivel adiestramiento en el idioma inglés	30
	Avances para el proceso de contratación para entrenamiento en Coaching empresarial. Se estima que se convocarán a 20 Funcionarios.	Sin ejecutar
	Avances para el proceso de contratación de un curso en redacción y estilo corporativo. Se estima que se convocarán a 20 Funcionarios.	Sin ejecutar

Fuente: Información con corte a 31 de Julio de 2013, presentada a Control Interno por parte de la Funcionaria que apoya el tema en la Dirección Administrativa y Financiera.

Bienestar Social

Mes	Actividad	No. Participantes
Mayo	Realización del Taller de Mejoramiento de Clima Organizacional	71
Junio	Realización de la jornada de vacunación II	32
	Ejecución de Vacaciones recreativas	22
Julio	Reunión de coordinación con Compensar para el desarrollo de actividades del segundo semestre.	5

Fuente: Información con corte a 31 de Julio de 2013, presentada a Control Interno por parte de la Funcionaria que apoya tema en la Dirección Administrativa y Financiera.

Salud Ocupacional

La Dirección Administrativa y Financiera a cargo de la función, remite información de las actividades desarrolladas en materia de salud ocupacional durante el periodo objeto del presente informe.

Mes	Actividades Ejecutadas
Abril	Capacitación en generalidades de ARL
	Capacitación en manejo de residuos y orden y aseo.
	Reunión mensual de COPASO
Mayo	Reparación y mantenimiento de mobiliario según recomendaciones de informe realizado por la ARL POSITIVA.
Junio	Capacitación en manejo de incendios a Brigadas de emergencia
	Reunión mensual de COPASO
	Capacitación en generalidades de ARL-grupo DCI
	Vista de inspección a puestos de trabajo de parte de la ARL – POSITIVA
Julio	Reunión mensual de COPASO- Capacitación en accidentes de trabajo
	Se inicia elaboración de estudios previos para la contratación de elementos de dotación de brigadas de emergencia, extintores y botiquín
	Levantamiento de Panorama de Riesgos

Fuente: DAF.

Acuerdos de Gestión

La Dirección Administrativa y Financiera (DAF), reporta a Control Interno que los acuerdos de gestión para la vigencia 2013 se elaboraron durante el mes de julio y que a la fecha se encuentran en revisión por parte de la Dirección General.

La Ley 909 de 2004 en el artículo 50 establece, que los acuerdos de gestión son un instrumento para orientar la evaluación de la gestión de los gerentes públicos. Manifiesta igualmente que dichos acuerdos se deben implementar con fundamento en los planes, programas y proyectos que la Entidad haya definido para cada vigencia. Así como es un deber el de dar cumplimiento a la suscripción de los acuerdos de gestión, también es un deber el de realizar las evaluaciones correspondientes y posibilitar con ello, la identificación de acciones de mejora en los planes de capacitación para fortalecer las competencias de los gerentes públicos.

Comisión de Personal

La Dirección Administrativa y Financiera, reporta el desarrollo de 3 reuniones de la Comisión de Personal. A la fecha se reporta la presentación del reglamento de funcionamiento, sin que se haya aprobado. En sesión de mayo 14 se dio a conocer el plan de incentivos, capacitación y bienestar.

Gestión Documental

La información que suministra la Dirección Administrativa y Financiera, manifiesta que tiene elaborado documento propuesta del Programa de Gestión Documental. Se proponen hacer entrega del documento a la Dirección General el próximo 30 de agosto.

Elemento Estilos de Dirección

Mediante Resolución No. 051 de 12 de Marzo de 2013 la Dirección General adopta el Sistema de Gestión Integral –SGI- de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional. Con la Adopción del Sistema, la Dirección da alcance a lo preceptuado por

la Ley 872 de 2003. El Sistema de Gestión Integral, integra y armoniza las generalidades de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTCGP 1000 Versión 2009, el Modelo Estándar de Control Interno (MECI 1000 Versión 2005) con sus tres subsistemas, 9 componentes y 29 elementos y finalmente el Sistema de Desarrollo Administrativo. Se da avance significativo en el propósito de contar con un sistema de gestión que garantice el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales. Un sistema que acoge procesos, procedimientos, indicadores y lineamientos para administrar riesgos como aspectos claves para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno

El Código de Ética contempla como directriz para la los Directivos y asesores el compromiso de observar una conducta ejemplar, que se vea reflejada en el ejercicio de un liderazgo ético. Como imperativo para estos niveles el Código plantea que los Directivos:

- Lideran espacios de diálogo, participación e intercambio que garanticen la agilidad y fluidez en las comunicaciones para la toma de decisiones.
- Diseñan e implementan estrategias para el fortalecimiento de los valores.
- Promueven el trato justo, respetuoso y digno, sin discriminaciones, ni preferencias de ningún tipo.
- Impulsan mecanismos de evaluación, control de gestión y rendición de cuentas sobre los programas y proyectos de los Planes Estratégico y de Acción de la APC-Colombia.
- Promueve la protección y conservación del medio ambiente, garantizando la implementación del Plan de Eficiencia Administrativa y Cero Papel.

Componente de Direccionamiento Estratégico:

Planes y Programas:

APC-Colombia, ha definido cuatro objetivos estratégicos que se alinean con las políticas de desarrollo administrativo y a la estructura de la organización.

Objetivos estratégicos	Política de Desarrollo Administrativo
1. Coordinar, gestionar y diversificar la cooperación internacional para Colombia, garantizando su eficacia de acuerdo con las prioridades del país.	Gestión misional y de Gobierno.
	Transparencia, participación y servicio al ciudadano.
	Eficiencia administrativa.
2. Gestionar y coordinar la cooperación sur-sur y triangular - CSSyT de Colombia, con enfoque de resultados, promoviendo y facilitando el desarrollo de otros países	Gestión misional y de Gobierno.
	Transparencia, participación y servicio al ciudadano.
	Eficiencia administrativa.
3. Coordinar actores del orden nacional y territorial en el marco del SNCI, propiciando sinergias para una gestión integral efectiva de la oferta y la demanda de Cooperación Internacional de Colombia.	Gestión misional y de Gobierno.
	Transparencia, participación y servicio al ciudadano.
	Eficiencia administrativa.
4. Gestionar y ejecutar los recursos administrativos y financieros asignados a la entidad, así como los provenientes de cooperación internacional que le sean confiados; y administrar el Talento Humano de APC Colombia	Gestión misional y de Gobierno.
	Transparencia, participación y servicio al ciudadano.
	Eficiencia administrativa.
	Gestión financiera
	Gestión de talento humano

Fuente: Plan Estratégico Institucional. Tomado página Web. Planeación, Gestión y Seguimiento.

Con base a la información consolidada y suministrada por Planeación, el siguiente cuadro muestra el Tablero de Control con corte a 31 de julio de 2013, del avance de los indicadores estratégicos asociados a metas de gobierno.

Gestionar y diversificar los recursos de cooperación internacional para Colombia	Meta Cuatrienio	Meta 2013	Avance 2013	Acumulado o Cuatrienio
Recursos gestionados (Millones de dólares)	2.200	550	185,1	1.308
Recursos gestionados de Ayuda Oficial al Desarrollo - socios tradicionales (Millones de dólares)	2.010	510	148,5	1.184
Recursos gestionados con fuentes no oficiales y cooperación descentralizada	166	30	36,6	111
Recursos gestionados sur-sur	24	10	**0	14
Componentes de la estrategia atendidos con recursos de cooperación internacional	31	31	30	30
Nuevos agentes de cooperación	70	65	53	54
Recursos internacionales apalancados con contrapartida (millones de pesos)	48.049	12.505	30.453	98.313
Relación recursos Nación vs Recursos internacionales	1	1	2,5	3,9

Fuente: Proceso Seguimiento y Evaluación. Información con corte a 31 de Julio de 2013

** Se debe revisar con atención el cumplimiento de la meta propuesta, con el tiempo que resta de la vigencia no se alcanzará a dar cumplimiento a lo planeado. Los procesos responsables deben advertir del riesgo de no cumplimiento a la dirección general, para que se tomen las decisiones de mejora.

Gestionar la cooperación sur-sur y triangular	Meta Cuatrienio	Meta 2013	Avance 2013	Acumulado Cuatrienio
Recursos de oferta de cooperación de Colombia (Millones de pesos).	59.048	20.000	6.282	24.188
Países con relaciones de cooperación Sur-Sur	53	49	41	51
Temas sobre los que se desarrollan iniciativas de oferta de cooperación Sur-Sur	7	7	7	7
Alianzas estratégicas de cooperación sur-sur en ejecución	17	6	2	6
Iniciativas de cooperación triangular en ejecución	33	10	7	14

Fuente: Proceso Seguimiento y Evaluación. Información con corte a 31 de Julio de 2013

Coordinar y alinear actores del orden nacional y territorial	Meta Cuatrienio	Meta 2013	Avance 2013	Acumulado Cuatrienio
Agendas de cooperación internacional construidas e implementadas a nivel sectorial y territorial	57	43	36	36
Nivel Sectorial				
Mecanismos de coordinación sectorial o multisectorial activos	27	27	27	27
Agendas de cooperación internacional construidas a nivel sectorial y multisectorial	24	20	20	20
Avance en la implementación de las agendas sectoriales y multisectoriales de cooperación internacional		100%	30%	
Nivel Territorial				

Mecanismos de coordinación territorial activos	33	33	35	35
Agendas de cooperación internacional construidas a nivel territorial	33	16	23	16
Avance en la implementación de las agendas territoriales de cooperación internacional		100	30	

Fuente: Proceso Seguimiento y Evaluación. Información con corte a 31 de Julio de 2013

Modelo de Operación por Procesos

El modelo de operación de procesos definido y aprobado por APC-Colombia, mantiene la orientación propuesto por un sistema de gestión de la calidad. A la fecha no ha presentado modificación alguna y se encuentra publicado en la página web de la Entidad.

Estructura Organizacional

Se encuentra publicada en la página Web de la Entidad y no presenta modificación alguna desde su aprobación.

Componente Administración del Riesgo Riesgos

Para el periodo del presente informe, los procesos que identificaron riesgos de corrupción, realizaron la fase de valoración de los riesgos y el análisis correspondiente de estructura de los controles existentes, así como los nuevos controles. En el siguiente vinculo <http://www.apccolombia.gov.co/?idcategoria=1085#&panel1-6>, se puede consultar la matriz de Riesgos de Corrupción.

Control Interno prestó asesoría durante los meses de junio y julio de 2013, a los procesos sobre los riesgos de corrupción, así como a los definidos y asociados a la gestión. Durante las sesiones con los equipos, se hizo especial énfasis sobre la categoría del riesgo, la mejora en la redacción del riesgo, las causas generadoras y el tipo de controles requeridos para mitigarlos o reducirlos.

Control Interno igualmente señaló, la importancia de hacer evaluación permanente a los riesgos, pero con especial énfasis en la revisión de los controles identificados, de tal forma que permita establecer la efectividad de los mismos. Documentar los controles y mantener evidencias de las evaluaciones.

Rendición de Cuentas

APC-Colombia, definió tres (3) objetivos específicos de cumplimiento en la estrategia de Rendición de Cuentas, que se enmarcan en los lineamientos dados a través del Documento CONPES 3654 de 2010, el CONPES 3649 de 2010, el Decreto 2482 de 2012 y las líneas generales para la definición del Plan Anticorrupción. Los objetivos propuestos son:

- ✓ Generar información comprensible, actualizada, oportuna, de fácil acceso y completa para entregar a los grupos de interés,
- ✓ Establecer espacios de diálogo y retroalimentación de los Grupos de Interés
- ✓ Promover comportamientos institucionales conducentes a buenos procesos de rendición de cuentas

El documento de la Estrategia de Rendición de Cuentas puede ser consultado, siguiendo el vínculo: http://www.apccolombia.gov.co/recursos_user/Documentos/Planeacion/DG-D-10%20ESTRATEGIA%20RENDICION%20DE%20CUENTAS.pdf

Anexo a la estrategia de rendición de cuentas se encuentra publicado en archivo Excel, el cronograma de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía para la vigencia 2013. Se puede consultar siguiendo el vínculo <http://www.apccolombia.gov.co/?idcategoria=1085#&panel1-6>

Dificultades

Las normales que se presentan en el desarrollo de las funciones en cumplimiento de la misión institucional y los requerimientos normativos.

2. Subsistema de Control de Gestión

Avances

Componente: Actividades de Control

La entidad mantiene una propuesta manual de manejo de la información del Sistema de Gestión. La documentación que soporta las acciones de planeación estratégica del Sistema de Gestión Integral, los planes tácticos y de acción, se encuentran publicados en la carpeta compartida denominada "Consultas". El proceso de direccionamiento, planeación y seguimiento, tiene la responsabilidad del control de los mismos. Para la vigencia se viene adelantando actividades precontractuales con el objetivo de adquirir un sistema de control gerencial del sistema.

Trámites y Servicios.

La Entidad siguiendo los lineamientos del DAFP respecto al nuevo aplicativo del SUIT Versión 3 registró en el enlace "Otros Procedimientos Administrativos de Cara al Usuario" un total de 4, los cuales se encuentran en revisión por parte del DAFP.

- Incorporar Recursos de Cooperación Internacional al Presupuesto Nacional
- Solicitar Recursos de Contrapartida
- Gestión de Cooperación Sur-Sur y Triangular de Colombia
- Gestión de Demanda de Cooperación Internacional

Caracterizaciones Procesos

El proceso de Direccionamiento, planeación y seguimiento con el apoyo y asesoría del proceso de Evaluación y Control, desarrollaron actividades con los diferentes equipos de los procesos misionales y de apoyo para revisar las caracterizaciones y se procediera a atender las modificaciones tanto a los formatos como a los contenidos en cada una de las etapas del ciclo PHVA. Como resultado de estas actividades se incluyó en la nueva versión del formato de caracterización, la columna con el nombre de Controles. El 30 de agosto se hará la firma de acta de aprobación a la nueva versión (Versión 2) de las caracterizaciones ajustadas. Los documentos en su versión actualizada se podrán consultar en la "Carpeta Consultas", en documentos del Sistema.

Generación y Control de Documentos

El proceso de direccionamiento, planeación y seguimiento, manifiesta que el dos (2) de septiembre de 2013, se tiene como fecha oficial la publicación oficial de los documentos del sistema.

Componente: Información

Sistemas de Información. La Dirección Administrativa y Financiera responsable del componente, con base a la solicitud hecha por Control Interno sobre los avances logrado en el periodo que comprende el actual informe Pormenorizado, indica sobre los siguientes aspectos lo siguiente:

Elaboración Plan Sostenibilidad Tecnológica: Se sigue en las actividades de elaboración del documento y se establece como meta el 30 de septiembre de 2013 para terminar la propuesta del Plan.

Que durante la vigencia 2012, se adquirieron equipos que hacen parte de la plataforma informática y de comunicaciones, todos de última tecnología y listos para operar con el protocolo de Internet versión 6 (IPv6).

Que durante la vigencia de 2012, se adquirió el sistema de circuito cerrado de televisión (CCTV) con grabación digital de vídeo (DVR), el cual se encuentra instalado y operando.

APC-Colombia, cuenta con el sistema de antivirus centralizado, el cual se encuentra instalado y funcionando en todos los computadores de escritorio y equipos servidores con sistema operativo Windows.

Así mismo la Agencia, tiene en funcionamiento el equipo Firewall para la gestión unificada de amenazas (UTM). El equipo brinda seguridad a la Agencia en los accesos de la red Internet y de la red de alta velocidad del estado Colombiano (RAVEC).

En funcionamiento el equipo tipo librería, que permite realizar las copias de respaldo (Backups) en cinta tipo Ultrium de 800 GB; este equipo se encuentra instalado y realizando Backups incrementales a diario y Backups totales semanalmente, a carpetas seleccionadas de los servidores.

Sigue operando y sin novedad la conexión con la red de datos de alta velocidad del estado Colombiano (RAVEC), que facilita el acceso a los portales de dominio [.gov.co](http://www.gov.co) de las entidades que también se encuentran conectadas con RAVEC.

Componente: Comunicación Pública.

La Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, cuenta con la página web <http://www.apccolombia.gov.co/#&panel1-1&panel2-1>, que referencia información de importancia relacionada con la Entidad sobre la gestión, eventos y publicaciones.

Con la demanda hecha a través del FURAG, sobre los avances en materia de gestión de los componentes del Sistema de Desarrollo Administrativo, se logró la mejora de la información contenida en la página de la entidad. Se activaron las diferentes aplicaciones y se vaciaron de contenidos de importancia para la ciudadanía.

APC-Colombia, a través de la página web tiene dispuesto en el enlace Atención al Ciudadano, el link para que los ciudadanos hagan ejercicio al derecho de peticiones, quejas, y reclamos, la dirección de acceso es: <http://www.apccolombia.gov.co/index.php?idcategoria=6#&panel1-1>

Dificultades

Las normales que se presentan en el desarrollo de las funciones en cumplimiento de la misión institucional y los requerimientos normativos.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Componente de Autoevaluación.

Control Interno con base en las disposiciones dadas en la Resolución No. 40, que crea los órganos del Sistema de Control Interno, sigue en la actividad de promover las Mesas de Autocontrol, como el mecanismo apropiado para facilitar la autoevaluación y el autocontrol a la gestión de los procesos que conforman el Sistema de Gestión Integral. Se requiere que los líderes de los procesos acojan, apropien y apliquen las disposiciones de la resolución en comento.

Componente Evaluación Independiente

Control Interno, como responsable de la evaluación independiente del Sistema Integral de Gestión de APC-Colombia, elaboró para la vigencia 2013 el Programa Anual de Auditorías, el cual fue aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno. El programa contiene las Auditorías de gestión y las Auditorías Internas de Calidad.

OBJETIVO DEL PROGRAMA:		Verificar la implementación y cumplimiento de los requisitos del Sistema Integral de Gestión, en tanto evalúe la efectividad de las acciones y resultados logrados en actividades específicas de la gestión administrada por APC-Colombia.				
ALCANCE DEL PROGRAMA:		El presente programa de auditorías internas se aplicará en tanto sea de Control, para la vigencia 2013.				
RECURSOS:		Auditoría Control Interno Auditoría Líderes en Materia de Gestión Auditoría de APC- Comunicación, material de divulgación para difusión de auditorías internas				
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:		15-may-13	DOCUMENTOS DE REFERENCIA:			
			INICIO 10/07/2008 FIN 30/06/2013 Política del Sistema de Gestión Administrativa Manual de Sistema de Gestión Integral			
No. Auditoría	MICROPROCESO	PROCESO	ALCANCE DE LA AUDITORÍA	MUESTRA	FECHA	RESPONSABLE DEL PROCESO
1	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Andrés Felipe Pardo
2	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Genelia Tenorio
3	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
4	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
5	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
6	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
7	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
8	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
9	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco
10	Selección de Clientes	Procedimiento de Selección de Clientes	Proceso de Selección de Clientes	Toda el proceso	18/08/2013	Elisa Margarita Carrasco

Observaciones:
Modificación del Programa Anual de Auditorías. El Equipo Auditor deberá formarse para el mes de Junio 2013.

Elaborado por: Genelia Tenorio
Revisado por: Ana María Rodríguez Cordero

El Programa se encuentra publicado en el link http://www.apccolombia.gov.co/recursos_user/Documentos/Control%20Interno/17062013%20G-F-025%20Programa%20Anual%20de%20Auditorias%20con%20Modificacion%20Septiembre.pdf

Es importante señalar que Control Interno como evaluador independiente del sistema de gestión integral de APC-Colombia, y en desarrollo de las mismas, solicitó el apoyo de la Presidencia de la República como cabeza de sector, para facilitar que los auditores internos de calidad de la entidad, pudieran asistir como observadores y ganar experticia y habilidad en las internas de APC-Colombia. La actividad de acompañamiento se cumplirá a partir del 20 al 27 de agosto de 2013. Por parte de APC-Colombia asistirán los 11 auditores líderes certificados por el ICONTEC.

Auditorías de Gestión

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
ENTIDAD	INDICADOR DE RESULTOS	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DEL HECHIZO	CAUSA DEL HECHIZO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES DESCRIPCION	ACTIVIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES CAPACIDAD UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES FECHA DE TERMINACION	ACTIVIDADES PLAZO DE EJECUCION	ACTIVIDADES AVANCE PORCENTAJE EJECUCION	OBSERVACIONES
FLA 11	1. SELECCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10.02.02	Mejoramiento de los procesos presupuestales de anualidad y planificación contable en territorial según lo que la entidad solicita que los bienes y servicios sean recibidos en alguna fiscal según la situación que le afecte para la GCF en la Función de Admon. sobre la constitución de reservas presupuestales y calidad de adquisición de bienes y servicios.	Seles 77) contrato por \$12.5 millones con el proveedor de bienes y servicios para la recepción de los documentos soporte para registrar la obligación y orden de pago.	Cumplir en la vigencia con la obligación contable.	Realizar un plan de cierre anual presupuestal contable y mensual de APC.	Acto de Recibir	1	2013/11/8	2013/12/2	1		
FLA 12	1. SELECCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10.02.02	Mejoramiento de los procesos presupuestales de anualidad y planificación contable en territorial según lo que la entidad solicita que los bienes y servicios sean recibidos en alguna fiscal según la situación que le afecte para la GCF en la Función de Admon. sobre la constitución de reservas presupuestales y calidad de adquisición de bienes y servicios.	Seles 77) contrato por \$12.5 millones con el proveedor de bienes y servicios para la recepción de los documentos soporte para registrar la obligación y orden de pago.	Cumplir en la vigencia con la obligación contable.	Identificar contratos que requieren ser diligenciados en el periodo de transición.	Acto de Recibir	1	2013/03/23	2013/07/27	1		

Por parte de los procesos administrativo y Financiero, se encuentra pendiente la entrega de los planes de mejoramiento, como resultado de auditorías de gestión y de informes de ley, los cuales fueron devueltos por el Asesor con Funciones de Control Interno para ajustes a las acciones de mejora, haciendo igual énfasis en la utilización adecuada del formato dispuesto para tal fin por parte de Control Interno. A finales de agosto se deberán publicar estos planes en la carpeta consultas.

Planes de Mejoramiento Individual

No se han suscrito Planes de Mejoramiento Individual. En el periodo que comprende el presente informe, no se ha realizado la evaluación de los acuerdos de desempeño suscritos con los directores de las direcciones técnicas.

Seguimiento y evaluación Plan anticorrupción

Acorde con lo dispuesto por la Secretaría de Transparencia para la estrategia Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Control Interno procedió a realizar seguimiento y evaluación a la estrategia definida por APC-Colombia. El informe se elaboró con corte a 30 de abril y se publicó en la página web de la Entidad. El informe recoge las actividades desarrolladas y las observaciones en cada una de las cinco (5) estrategias que componen el Plan. El informe se puede consultar en el vínculo http://www.apccolombia.gov.co/recursos_user/Documentos/Seguimiento-SISTEDA-Mayo-2013-25052013.pdf

Fuente: página web APC-Colombia (1 de 2)

(2 de 2)

Certificación LITIGOB, antes del 30 de julio de 2012, se remitió a la dirección general de la Agencia Nacional para la Defensa Jurídica del Estado, la certificación sobre las obligaciones de cumplimiento que debe ejercer el apoderado judicial designado por APC-Colombia. APC-Colombia, no ha sido notificado de ninguna acción prejudicial o judicial en el periodo comprendido del presente informe.

Dificultades

Las normales que se presentan en desarrollo de la gestión.

Estado General del Sistema de Control Interno

El Sistema de Gestión Integral de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC-Colombia se encuentra en la vigencia 2013 en la fase de implementación. Para verificar el estado de implementación, de conocimiento y de aplicación de controles, se realizarán las auditorías internas de calidad, así mismo Control Interno, diseñará y aplicará una encuesta a los niveles de servidores de la Entidad para establecer el nivel de conocimiento y de aplicación de los diferentes elementos del Modelo Estándar de Control Interno y como apoyo preparatorio a las auditorías

Recomendaciones

- ✓ El proceso que tiene a cargo las funciones de Talento Humano debe contribuir al diseño de estrategias de difusión que propendan por la cultura de lo público, en el cual se de relevancia a los principios y valores que la Entidad ha definido y, entre los cuales se encuentran los de la Administración Pública entre otros.
- ✓ Control Interno en el Rol de Asesoría a los procesos de APC-Colombia, realizó recomendaciones sobre la mejora tanto en la definición de los riesgos, la mejora en la identificación de las causas, y especial atención a los controles. Los procesos no solo identifican los controles, deben documentarlos, deben darlos a conocer a todos los miembros del equipo del proceso, deben definir la periodicidad para su evaluación y determinar la eficacia de los mismos.
- ✓ Mantener seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República. El monitoreo debe realizarse mensualmente para establecer el avance de las acciones de mejora, manteniendo control sobre las fechas de inicio y de finalización.