



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

Asesor con	Alex Alberto	Periodo Evaluado	Septiembre-
Funciones de	Rodríguez Cubides		Diciembre 2014
Control Interno		Fecha de Elaboración	Enero de 2015

Subsistema de Control Estratégico

Avances

APC-Colombia es una Unidad Administrativa Especial, entidad descentralizada de la Rama Ejecutiva del orden nacional, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio propio, adscrita al Departamento Administrativo de la Presidencia de la República. La Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC—Colombia, tiene sede en la ciudad de Bogotá, D. C., y desarrolla su objeto misional en el territorio nacional y en el exterior.

Su principal objetivo es gestionar, orientar y coordinar técnicamente la Cooperación Internacional pública, privada, técnica y financiera no reembolsable que reciba y otorgue el país, así como ejecutar, administrar y apoyar la canalización y ejecución de recursos, programas y proyectos de Cooperación Internacional, atendiendo los objetivos de política exterior y el Plan Nacional de Desarrollo

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

Nuevo Modelo Estándar de Control Interno -MECI 2014-

Mediante el Decreto 943 de 2014, el gobierno nacional adopta la actualización del Modelo Estándar de Control Interno. Señala igualmente disposiciones sobre el hacer de las entidades para la implementación, señalando las fases que deberán desarrollarse para





lograr el propósito de fortalecer el sistema de control interno. Para la implementación, el Departamento Administrativo de la Función Pública publicó el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno, el cual hace parte integral del Decreto 943.

Comunicación y Sensibilización del MECI 2014

Control Interno en conjunto con Planeación, diseñó piezas comunicativas que fueron emitidas a través del mecanismo de protector de pantalla a los computadores de cada servidor público de la entidad. El propósito dar a conocer en una primera fase la estructura y contenidos del MECI 2014 y una invitación a ser partícipes en sus procesos multiplicadores del modelo. En las siguientes imágenes se observa las piezas emitidas. El tiempo de emisión de cada pieza comunicativa fue de dos días, facilitando con ello la recordación del mensaje.











Como parte de las actividades planeadas para facilitar la comunicación, difusión y conocimiento del MECI, se estructuró en conjunto Control Interno y Planeación, el Proyecto de Aprendizaje en Equipo (PAE). El objetivo propuesto para el proyecto "Contribuir a través del Sistema de Gestión Integral al logro de la misión de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia", el cual presentó los siguientes objetivos:

Objetivo de aprendizaje 1: Analizar el Sistema de Gestión Integral de APC-Colombia

Objetivo de aprendizaje 2: Aplicar herramientas de medición, análisis y mejora.

Objetivo de aprendizaje 3: Promover el autocontrol como principio de la mejora continua.

Se comunicó a través de la Intranet de la Entidad, la invitación a participar en el taller programado para el 11 de septiembre de 2014. Ver imagen siguiente.







Módulo de Planeación y Gestión

Componente Ambiente de Control 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.

Compromiso ético de la alta dirección

Los directivos y asesores de APC-Colombia se deben comprometer a observar una conducta ejemplar, traducida en un liderazgo ético que posibilite una imagen clara, abierta y confiable:

- © 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.

Así mismo, realiza las siguientes manifestaciones sobre exigencia a los siguientes niveles de la organización y proveedores externos:

A los Servidores Públicos de la Organización: El talento humano es la base de APC-Colombia, por tanto deberán:

- © Hacer uso adecuado de los bienes y recursos asignados para el desarrollo de las funciones encomendadas, preservando su integridad y correcta destinación.
- © Tener un trato de respecto y cordialidad con los compañeros de trabajo, contratistas, proveedores y grupos de interés.
- © Hacer uso responsable de la información generada en la Agencia.





- © Contribuir a la búsqueda de alternativas de solución para diferentes situaciones adversas que se presenten
- © Actuar de acuerdo a los principios y valores éticos del presente Código.

A los Contratistas y Proveedores al servicio de la Organización: La Agencia en búsqueda de transparencia en los procesos de contratación:

- © Divulga por medios efectivos el proceso de contratación y sus resultados a todos los servidores públicos, contratistas, proveedores y a la comunidad en general, de tal forma que los procesos de contratación generen confianza en la entidad.
- © Realiza la selección de los proponentes, de forma imparcial y destinando la inversión pública hacia los programas y proyectos de la gestión organizacional.

Desarrollo del Talento Humano

La dirección administrativa y financiera, a cargo de las funciones de desarrollo del talento humano, a través de la profesional universitaria grado 10, remite informe de fecha 5 de enero de 2015, en el cual consolida los resultados de las acciones planificadas en cada uno de los siguientes aspectos.

Plan Institucional de Capacitación 20141

El plan inicial contemplaba el desarrollo de seis actividades a ejecutarse a lo largo de la vigencia 2014. Sin embargo, el reporte del informe de la profesional solo reporta ejecutadas las actividades de entrenamiento en idiomas, contratación y reforma tributaria. Ver cuadro siguiente.

N	. ACTIVIDAD	MES DE REALIZACIÓN	PARTICIPANTES	VALOR	RESULTADOS
1	Curso de entrenamiento en Inglés y Francés	Mayo y Junio	36 funcionarios	67.320.000	Los 36 funcionarios fueron capacitados en los idiomas inglés y francés, en dos niveles de proficiencia. Dada la necesidad de ampliar las competencias en un segundo idioma, necesario para el cumplimiento de la misión institucional.
2	Curso de entrenamiento en Contratación Estatal	Noviembre y diciembre	10 funcionarios	7.600.000	Se aportaron nuevos conocimientos para la actualización en materia de contratación, mediante la ampliación de los contenidos del decreto 1510 de 2013, abarcando temas como: Planeación de la contratación, modalidades de selección de contratistas, potestades excepcionales de la administración y supervisión y liquidación de contratos.
3	Curso de entrenamiento en Reforma Tributaria	Noviembre y diciembre	8 funcionarios	6.080.000	Teniendo en cuenta la última reforma tributaria, se ahondó en aspectos como retención en la fuente, retención ICA y retención IVA.
	TOTAL	81.000.000		•	

¹ Informe de Ejecución Plan Institucional de Capacitación 2014. Profesional Universitario grado 10.





Los otros temas del plan de capacitación: Diplomado en formulación de proyectos, Cursos de calidad y Diplomado en Seguridad de la Información, por causas externas a la Entidad no se ejecutaron. Entre las causas, se manifiesta la no presentación de ofertas y fallas de los oferentes en la presentación de requisitos en los procesos de licitación abiertos por APC-Colombia.

Control Interno recomienda a la Entidad, tener en cuenta estos hechos, ya que se constituyen en riesgos que afectan la actividad contractual, la ejecución presupuestal y el logro de los objetivos propuestos. Para ello, la Entidad deberá aplicar las disposiciones dadas por la Agencia Colombia Compra Eficiente en el "Manual de Administración de Riesgos para el Proceso de Contratación²", con especial énfasis a que se tomen decisiones más efectivas en la etapa de la planeación de la actividad contractual.

De otra parte, el nuevo proceso de apoyo a la gestión contractual aprobado por el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo y puesto en conocimiento en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, deberá considerar los hechos anteriormente mencionados como parte de los riesgos asociados a este proceso.

Programa de Bienestar Social Laboral e Incentivos 2014³

La profesional encargada de las actividades de Talento Humano, mediante informe de fecha 5 de enero de 2015, presenta a la directora administrativa y financiera los resultados finales del programa de bienestar social de la vigencia 2014.

Según informe de la profesional universitaria, el programa se cumple en un 100%.

² Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación. Colombia Compra Eficiente.

³ Informe de Ejecución Programa de Bienestar Social. Presentado por la Profesional Universitaria grado 10.





N.	Actividad	Mes de realización	Participantes	Valor	Resultados
1	Actividad salud I (Ecografía de seno y mamografía)				Se atendió a la población femenina de la Agencia en aras de identificar alguna
2	Taller Día de la secretaria	Abril	7 funcionarias	1.753.517	problemática a nivel de cáncer de mama. Se dieron herramientas mediante el desarrollo de un taller para el manejo del estrés y las cargas laborales.
3	Taller de comunicación para directores	Marzo	4 participantes	5.378.508	Se generó un espacio de innovación y creatividad a través de la adopción de elementos formativos en los Directores de APC-Colombia dentro de un proceso en el que se desarrollaron temas como Comunicación efectiva, asertiva y trabajo en equipo mediante la valoración del lenguaje como un medio poderoso para influir en el comportamiento de las personas en busca del mejoramiento de las relaciones interpersonales y el logro de los resultados.
4	Actividad salud II (Exámenes de laboratorio)	Junio	42 funcionarios	3.440.764	Se brindó un espacio preventivo para que los funcionarios puedan hacer chequeos periódicos de su estado de salud, con respecto a problemas a nivel de toroides, colesterol, próstata y glicemia.
5	Taller de cultura organizacional	Мауо	66 funcionarios	16.948.507	Mediante la realización de un taller lúdico- práctico, se trabajaron aspectos como la conciencia de sí mismo, del entorno y el uso del lenguaje en la construcción de relaciones laborales más eficaces.
6	Festival de juegos tradicionales. Día del servidor público.	Junio	65 servidores	9.572.612	Durante toda la jornada, se exaltaron los valores, derechos y deberes del servidor público en aras de recordar y afianzar en los servidores estos conceptos, motivándolos a la participación mediante estrategias que permitieron la re significación de sus prácticas y motivación a través de experiencias emocionalmente relevantes para el logro laboral por medio de un festival de juegos tradicionales en donde los funcionarios pusieron a prueba sus destrezas y su habilidad para la planeación y el trabajo en equipo.
7	Jornada de Prevención riesgo psicosocial	Julio	50 funcionarios	2.212.584	Se proporcionó a los servidores un espacio de relajación y conciencia de autocuidado con respecto la higiene postural, con el fin de minimizar la aparición de desórdenes músculo esquelético, además del control del estrés reflejado a nivel corporal.
8	Vacaciones recreativas I	Julio	30 Hijos de funcionarios	12.524.226	Proporcionar a los hijos de los funcionarios un espacio lúdico recreativo de esparcimiento e interacción con otros niños.
9	Torneo de Bolos	Septiembre	50 funcionarios	12.313.882	Proporcionar espacios para el desarrollo deportivo y competitivo, en donde los funcionarios ponen a prueba sus habilidades para el trabajo en equipo.
10	Taller de clima organizacional	Noviembre	83 funcionarios	17.456.382	Mediante la realización de un taller – carrera de observación, se reforzaron habilidades como el trabajo en equipo, adaptación al cambio y liderazgo.
11	Taller día de los niños	Octubre	55 entre funcionarios e hijos	6.914.136	Proporcionar a los hijos de los funcionarios un espacio de recreación e interacción a través de la magia y las marionetas.
12	Plan de incentivos (individual)	Noviembre	1 funcionario.	500.000	Con ocasión de la actividad de clima
	Plan de incentivos (grupal)	Diciembre	4 funcionarios	2.040.832	su aporte en la transferencia interna de conocimiento.
13	Vacaciones recreativas II	Diciembre	23 Hijos de funcionarios.	9.617.816	interacción con otros niños.
14	Programa de fin de año para servidores y sus familias.	Diciembre	140 funcionarios y familiares.	17.407.276	Proporcionar un espacio de integración entre los funcionarios y sus familias, en aras del fortalecimiento personal y profesional.
15	Exámenes médicos ocupacionales. (ingreso, periódicos, retiro)	diciembre	83 funcionarios.	3.272.800	Cumplir con lo reglamentario dentro del Sistema de Gestión Integral en Salud Laboral,
	TOTAL I	EJECUTADO		123.139.942	





Sistema de gestión integral en salud laboral⁴

Los datos fueron suministrados por la profesional grado 10, a través del Informe ejecución sistema de gestión en seguridad y salud laboral 2014 que presenta a la Dirección Administrativa y Financiera.

ACTIVIDAD	NUMERO DE PARTICIPANTES	MES DE REALIZACION
Capacitación en manejo de estrés	6 funcionarios	Febrero
Capacitación en primeros auxilios a Brigada de Emergencia.	8 funcionarios	Febrero
Pausas activas	34 funcionarios	Abril
Capacitación en evacuación y rescate a Brigada de Emergencia.	8 funcionarios	Abril
Diseño del plan de emergencias	1 funcionario	Mayo
Capacitación en atención de incendios a la Brigada de Emergencia.	8 funcionarios	Mayo
Chequeo médico ejecutivo	5 funcionarios	Junio
Pausas activas	17 funcionarios	Julio
Aplicación de batería para la medición de riesgo psicosocial	60 funcionarios	Julio
Capacitación a brigada de emergencia en simulacro de evacuación	5 funcionarios	Septiembre
Pausas activas	53 funcionarios	Septiembre
Formación en búsqueda y rescate a la brigada de emergencia	6 funcionarios	Octubre
Proceso de contratación para la adquisición de botiquines, dotación a brigadas, recarga de extintores, canecas para residuos peligrosos, botiquines para vehículos. \$1.375.180	83 funcionarios	Octubre
Proceso para la compra de descansa pies \$ 5.976.000	83 funcionarios	Diciembre

Incentivos 2014⁵

En la actividad de reconocimiento de incentivos, la Entidad procedió a dar cumplimiento a lo establecido en el plan. En noviembre se entregó el premio al mejor funcionario de carrera administrativa. El día 19 de diciembre de 2014 se entrega el

⁴ linforme Ejecución Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Laboral 2014

⁵ Informe Ejecución Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Laboral 2014





premio al grupo de cuatro funcionarios por la labor desempeñada en el proyecto de aprendizaje en equipo denominado "Herramientas de apoyo al desarrollo de las funciones en el módulo de Excel". Los incentivos fueron de carácter No pecuniario.

Acuerdos de gestión con la alta gerencia

Tal como se había señalado en anterior informe de la vigencia 2014, la Directora General de APC-Colombia, suscribió en fecha 31-01-2014, acuerdos de gestión con los directores técnicos: Silvia Margarita Carrizosa Camacho, Juan Sebastián Estrada, Carolina Tenorio Garcés y Juanita Olarte Suescun.

Por solicitud de Control Interno, el proceso responsable remitió en medio electrónico los formatos de evaluación de los acuerdos de gestión, realizados en su momento por la Directora General, Sandra Bessudo Lion. La actividad de registro de la evaluación fue realizada el día 12 de noviembre de 2014.

Está pendiente la evaluación del mes de noviembre 12 a diciembre 31 por parte de la directora administrativa y financiera quien asumió el encargo de las funciones de la dirección general y del periodo 23 de diciembre a 31 de enero de 2015 por parte del titular actual de la dirección general de APC-Colombia.

Planes de Mejoramiento Individual

Con la Alta Gerencia de APC-Colombia, las evaluaciones realizadas por la dirección general muestran niveles de calificación superiores, indicando que no se han requerido planes de mejoramiento individual.

Control Interno solicitó a la dirección administrativa y financiera indicar si se tenían las evaluaciones de los funcionarios de carrera administrativa y si como resultado de ello, se dispusieron planes de mejoramiento individual. La respuesta enviada por el contratista encargado de apoyar dichas funciones de la dirección responde: "En respuesta a su solicitud me permito informarle que a la fecha aún se encuentran los superiores desarrollando el proceso de evaluación a los servidores de carrera, el plazo establecido por la CNSC para desarrollar este proceso es 15 de febrero de 2015, una vez esta dirección tenga la información será comunicada a control interno".

Gestión Documental

La dirección Administrativa y Financiera responsable de la función de la gestión documental, desarrolló las siguientes acciones con el propósito de dar cumplimiento a las disposiciones normativas que establece la Ley 594.

El 11 de noviembre envía comunicación (radicado No. 20142000027461) al Archivo General de la Nación, Subdirección de Gestión del Patrimonio Documental, con la cual radica la





documentación exigida para la revisión y aprobación de las Tablas de Retención Documental de APC-Colombia.

El 12 de diciembre mediante oficio radicado con el No. 20142000029391, la directora administrativa y financiera reitera a la Subdirección de Gestión del Patrimonio Documental, la solicitud de revisión y aprobación de las Tablas de Retención Documental por parte del AGN. Al cierre de la vigencia 2014, no se había recibido notificación por parte del ente rector.

Componente de Direccionamiento Estratégico Planes y Programas

Plan Estratégico Institucional 2014⁶

De acuerdo con la información suministrada por planeación⁷ el plan estratégico institucional, conocido como Tablero de Control, consolida los resultados alcanzados al final de la vigencia de las metas acordadas.

.0Las metas de Gobierno relacionadas con Cooperación Internacional y definidas para el cuatrienio 2010-2014 y a cumplirse durante la vigencia 2014 son las siguientes:

Proceso de Gestión de Demanda de Cooperación Internacional

		RESIDENCIA							naoio	i i di
Gestionar y diversificar los recursos de cooperación internacional para Colombia	Línea Base 2010	Resultado 2011	Meta 2011	Resultado 2012	Meta 2012	Avance 2013	Meta 2013	Avance 2014	Meta 2014	Acumulado Cuatrienio
Recursos gestionados (Millones de dólares)	621	540	550	583	550	593,7	550	575,7	550	2.440
Recursos gestionados de Ayuda Oficial al Desarrollo - socios tradicionales y cooperación descentralizada(Millones de dólares)	568	489	500	546	500	513,4	510	511,1	500	2.193
Recursos gestionados con fuentes no oficiales y donaciones en especie	50	46	50	28	41	71,1	30	59,4	45	219
Recursos gestionados sur-sur	3	5	0	9	9	9	10	5,2	5	28
Recursos internacionales apalancados con contrapartida (millones de pesos)	13.882	22.083	10.564	45.777	12.100	69.612	13.105	16.512	8.880	153.984
Componentes de la estrategia atendidos con recursos de cooperación internacional	16	17	NA	30	29	30	31	31	31	31
Nuevos agentes de cooperación	57	52	NA	54	60	71	65	70	70	304
Relación recursos Nación vs Recursos internacionales	1,6	2,1	1	3,9	1	3,9	1	2,0	1	3,9

De acuerdo con los datos suministrados, la meta de gobierno al cierre de la vigencia 2014 fue superior a la estimada en 25,7 millones de pesos (104% de cumplimiento). En general

⁷ Tablero de Control. Información entregada por Planeación. Enero 22 de 2015.

⁶ Informe Asesora con Funciones de Planeación





se observa que los indicadores asociados al cumplimiento de la meta de gobierno, alcanzaron valores superiores a lo proyectado.

Proceso de Cooperación Sur-Sur y Triangular

Gestionar la Cooperación Sur- Sur y Triangular	Línea Base 2010	Resultado 2011	Meta 2011	Resultado 2012	Meta 2012	Avance 2013	Meta 2013	Avance 2014	Meta 2014	Acumulado Cuatrienio
Recursos de oferta de cooperación de Colombia (Millones de pesos)	9.925	1.989	2.048	15.917	16.400	16.163	18.384	13.866	14.115	47.935
Países con relaciones de cooperación Sur-Sur	39	42	NA	51	50	54	49	59	53	54
Temas sobre los que se desarrollan iniciativas de oferta de cooperación Sur-Sur	7	7	NA	7	7	7	7	7	7	7
Alianzas estratégicas de cooperación sur-sur en ejecución	NA	1	1	5	5	6	6	6	5	6
Iniciativas de cooperación triangular en ejecución	NA	5	NA	9	9	10	10	10	9	10

Los resultados que muestran los indicadores asociados al proceso de Cooperación Sur-Sur y Triangular, es de cumplimiento a lo proyectado para la vigencia 2014. Sin embargo, Control Interno vuelve a reiterar la recomendación de revisar este tipo de indicadores con el propósito de que a futuro muestren valor agregado a la gestión que se desarrolla.

Proceso de Coordinación Interinstitucional

actores del orden nacional y territorial	base 2010	2011	Meta 2011	2012	Meta 2012	2013	Meta 2013	2014	Meta 2014	Cuatrienio
Agendas de cooperación internacional construidas e implementadas a nivel sectorial y territorial	NA	NA	40	28	25	42	43	62	57	62
NIVEL SECTORIAL										
Mecanismos de coordinación sectorial o multisectorial activos	7	7	7	27	19	27	27	29	27	29
Agendas de cooperación internacional construidas a nivel sectorial y multisectorial	NA	NA	7	13	15	19	20	29	24	29
Avance en la implementación de las agendas sectoriales y multisectoriales de cooperación internacional	NA	NA	7	NA	NA	100%	100% (13)	95%	100% (20)	95%
NIVEL TERRITORIAL										
Mecanismos de coordinación territorial activos	28	28	28	33	31	35	33	33	33	35
Agendas de cooperación internacional	NA	NA	33	15	10	23	23	33	33	33





De acuerdo con la información consolidada por planeación, se observa cumplimiento de las metas programadas por parte del proceso. Como se muestra en el cuadro de resultados la actividad "avances en la implementación de las agendas sectoriales y multisectoriales de cooperación internacional", no se cumplió con el total de lo planificado. Se ha señalado por parten de control interno al responsable del proceso que esa meta número no permite determinar a qué tipo de logro se compromete la Entidad, cual es el alcance real de la gestión desarrollada y no se indica en el informe de evaluación de la gestión que resultados se alcanzaron por parte de los niveles involucrados en las agendas construidas e implementadas. Insiste Control Interno en manifestar que los instrumentos que operen los procesos misionales, son el medio para presentar resultados de la gestión desarrollada y, poder establecer la relevancia de APC-Colombia en los roles de orientador, coordinador y articulador de la Cooperación.

Resultados del Plan de Acción Institucional Anual 2014

El Plan de Acción Anual se construyó de manera participativa con las dependencias en los talleres realizados desde el Octubre de 2013 al 13 de enero de 2014.

		PR	OCESO DIRECCION	NAMIENTO, PLANEACIÓN Y SEGUIMIE	NTO			
OBJETIVOS	POLITICA		INDICADOR		SEGUIMIENTO MENSUAL			
INSTITUCIONALES - ACTUALES	DESARROLLO ADMINISTRATIVO	META ANUAL	ANUAL DE META	ACTIVIDADES Descripcion	AVANCE INDICADORES	DESCRIPCIÓN ACTIVIDADES/COMENTARIOS/ OBSERVACIONES		
	Gestion Misional y de Gobierno	4	seguimiento	Realizar seguimiento de la planeación estratégica, plan de acción institucional, metas e indicadores de la agencia.	4	Se realizaron 4 seguimientos: Marzo, presentrada en el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo, Junio, octubre y diciembre 2014		
	Eficiencia Administrativa	1	mejoramiento del	Orientar a los Lideres de Proceso en la preparacion de pre auditoria externa del Sistema de Gestion Integral de APC- Colombia	1	Entrega de estudios previos y publicacion oferta mes de noviembre 2013. Preauditoría realizada en el mes de diciembre y entrega de informe el 30 de diciembre		
	Gestion Misional y de Gobierno	100%	y alineada al SGI	Fortalecer Institucionalmente a la Agencia en Información, prospectiva y planeación estratégica para la toma de decisiones	1	Diseño, estructuración y documentación de un Modelo de Gestión Institucional basado en un esquema de medición, seguimiento y evaluación en coherencia con el Sistema de Gestión Integral, considerando los componentes		
	Gestion Misional y de Gobierno	\$ 8.840.047.744	contrapartida apoyados con Recursos de	Coordinar, articular y garantizar el cumplimiento del proceso de asignación de Recursos de Contrapartida Nacional con miras a procurar su distribución	\$8.803.936.023	Se recibieron 119 solicitudes de apoyo a proyectos con contrapartida nacional. Entre Abril y Junio desde Planeacion se verificaron los requisitos mínimos generales. A si mismo se enviaron a		
cooperación internacional	Gestion Misional y de Gobierno	\$ 10.400.000.000	Espacio fiscal distribuido	Nacional en la incorporacion de recursos de cooperacion internacional (donaciones) al Presupuesto General de	\$ 3.282.998.817	El 3 de Febrero charla a Entidades, con el fn de socializar el procedimiento de incorporacion de recursos de cooperacion internacional (donaciones).		
pública, privada, técnica y financiera no reembolsable que reciba y otorgue el país y Administrar y apoyar la	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Programa Anual de Auditoria	,	100%	En total se ejecutarán seis (6) auditorias de las 10 previstas. Debido a la dinámica de los tiempos de recepción, verificación de cumplimiento de requisitos, evaluación por parte de las direcciones técnicas.		
canalización y ejecución de recursos, programas y proyectos de cooperación internacional, atendiendo	Eficiencia Administrativa	100%	actuaciones judiciales y extrajudiciales en	Ejercer la defensa judicial y extrajudicial de la Agencia	100%	Se asitió a la Entidad en Acción de Tutela - Camila González Castillo, en relación con el concurso de carrera administrativa (Febrero 2014). Se intervino en los Comités de Conciliación y Defensa judicial realizados y actuó en		
los objetivos de la política exterior y el plan nacional de desarrollo.	Eficiencia Administrativa	100%	conceptos jurídicos	Asesorar y conceptuar sobre el marco jurídico vigente en materia de Cooperación Internacional y sobre proyectos normativos relacionados con	100%	Se asesoro a los actores de cooperación internacional y a las áreas misionales en asuntos jurídicos relacionados. En el periodo acumulado se emitieron 99 conceptos jurídicos, ateridos oportunamente.		
	Eficiencia Administrativa	1	Audiencia Pública de Rendición de cuentas	Coordinar Audiencia Publica de Rendición de Cuentas de la gestión de APC-Colombia	1	Audiencia Publica de Rendicion de Cuentas se realizo el 14 de marzo de 2014. El informe de Gestion, la invitacion y evaluacion se encuentran publicadas en:		
	Gestion Misional y de Gobierno	100%	a la	Diseñar e implementar una estrategia de comunicaciones que visibilice la Importancia estrategia de la Cooperacion Internacional para el Pais.	70%	En construccion la estratregia de comunicaciones. Compra de material de apoyo visual y prestación de servicios de impresión digital (Pendones) \$ 3.325.000		
	Gestion Misional y de Gobierno	26	Informes de gestión	Apoyar actividades relacionadas con proyectos especiales y Sistema de Información de la Dirección General	26	Informes de Gestion correspondientes a 3 contratistas de apoyo a la gestion de la Direccion General		
	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Actividades de coordinación y articulación atendidas	Realizar actividades y asistir a las convocatorias de la Dirección General que atiendan la coordinación y articulación del Sistema Nacional de	100%	Estas salidas estan relacionadas en temas como: Comité de Cooperacion Internacional, agendas de desarrollo Global, VII Comision Mixta Hispano Colombina de Cooperación, 16a Edicion Salon de la Plongee, entre		

Fuente: Informe consolidado presentado por Planeación. 03-02-2015

⁸ Informe de Gestión. Plan Estratégica Institucional y Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2014. Febrero 9 de 2015.





Frente a la consolidación de la información de las actividades planeadas, señalar que no lograron alcanzar la meta programada las actividades:

- i- Asesorar a entidades de Orden Nacional en la incorporación de recursos de cooperación internacional (donaciones) al Presupuesto General de la Nación para la vigencia. De una meta programada en 10.400 millones, solo se logró un cumplimiento de 31.2%. A lo cual se manifiesta que el Ministerio de Industria y Comerció manifestó a la dirección general de APC-Colombia, su desistimiento en el mes de septiembre.
- ii- Diseñar e implementar una estrategia de comunicaciones que visibilice la importancia estrategia de la Cooperación Internacional para el País. No se cumplió con la meta de tener la estrategia de comunicaciones, según el reporte sigue en una etapa de diseño.

		JNDED	LINANDA DE COOPI	ERACIÓN INTERNACIONAL	SEGUIMIENT	
OBJETIVOS INSTITUCIONALES - ACTUALES	POLITICA DESARROLLO ADMINISTRATIVO	META ANUAL	INDICADOR ANUAL DE META	ACTIVIDADES Descripcion	AVANCE INDICADORE S	Cumplimiento %
	Gestion Misional y de Gobierno	8	elaboración de Estrategias País Negociadas	Articular los intereses del país con las fuentes de cooperacion para la elaboracion de las nuevas estrategias País	4	50
	Gestion Misional y de Gobierno	12	Mecanismos de concertación con las fuentes bilaterales de cooperación internacional Implementados y con seguimiento	Establecer, implementar y hacer seguimiento a los mecanismos de concertación con las fuentes de concertación de las fuentes de definidas por la DD	12	100
	Gestion Misional y de Gobierno	14	Mecanismos de concertación con las fuentes multilaterales de cooperación internacional implementados y con seguimiento	Establecer, implementar y hacer seguimiento a los mecanismos de concertación con las fuentes de coperación internacional multilaterales definidas por la DD	14	100
	Gestion Misional y de Gobierno	4	Mesas de coordinación de la cooperación internacional conformadas	Coliderar con la Dirección de Coordinacion mesas de coordinación temáticos y territoriales con la cooperación internacional	з	75%
	Gestion Misional y de Gobierno	Plan de trabajo implementado para el de 1 seguimiento de la Hacer seguimiento a la cooperación cooperación internacional que el pais recibe		1	100	
	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Asistencia a reuniones, comités, consejos y demás convocatorias realizadas	Asiatir a las reuniónes, comites, consejos y demas convocatorias que se requieran a nivel nacional como parte de los procesos inherentes a la gestión misional de la dirección de Demanda (Viáticos y tiquetes)	100%	100
Objetivo Estrategico 1. Coordinar, gestionar y diversificar cooperación internacional para Colombia, cerantizando eu	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Asistencia a reuniones, comités, consejos y demás convocatorias realizadas	Asiatir a las reuniónes, comites, consejos y demas convocatorias que se recquieran a nivel internacional como parte de los procesos inherentes a la gestión misional de la dirección de Demanda (Viáticos y tiquetes)	100%	100
eficacia de acuerdo con las prioridades del país.	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Reuniones y Eventos realizados	Definir y realizar reuniones y eventos con la comunidad internacional para la gestión y coordinación de la cooperación internacional (logística)	100%	100
	Gestion Misional y de Gobierno	millones	fuentes no oficiales gestionados en el año		59,4	119%
	Gestion Misional y de Gobierno	8,0	Estrategia de Cooperación Descentralizada implementada.	Implementar una estrategia para promover la cooperación descentralizada, en coordinación con la DCI	0,8	100
	Gestion Misional y de Gobierno	4	Estrategias con el componente de cooperación sur sur o triangular negociadas	Incorporar en la negociación de las nuevas estrategias país el componente de cooperación sur sur o triangular.		No se regsitra por parte del proceso cual fue el resultado final de la meta propuesta
	Gestion Misional y de Gobierno	7	Iniciativas de cooperación triangular negociadas	Concretar nuevas iniciativas de cooperación triangular en coordinación con la DO	12	171%
	Gestion Misional y de Gobierno	US \$500 millones	Recursos gestionados en el año	Gestionar recursos de cooperación internacional con fuentes oficiales	511,1	102%
	Gestion Misional y de Gobierno	2	Cuantificada.	Implementar la metodología de cuantificación de la cooperación técnica con dos fuentes de cooperación internacional de manera concertada con las mismas.	2	100
	Gestion Misional y de Gobierno	100%	Solicitudes de contrapartida	Elaborar concepto técnico, estudios previos y tramitar convenios, ejercer las supervisiones de las contrapartida asignados	100%	100

Fuente: Informe Planeación9

⁹ Informe de Gestión. Plan Estratégica Institucional y Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2014. Febrero 9 de 2015.





El porcentaje de cumplimiento fue de 87%. Se observa en la información que la actividad "Incorporar en la negociación de las nuevas estrategias país el componente de cooperación sur-sur o triangular". Se planificó por parte del proceso llegar a 4 estrategias negociadas con el componente. El resultado es cero (0), pero no hay observación al respecto que indique cuales factores incidieron en el cumplimiento de la meta. No se observa explicación que tanto afecta este incumplimiento a los lineamientos estratégicos y al objetivo del proceso.

Falta que el proceso genere valor agregado a las actividades de seguimiento a los mecanismos de coordinación, toda vez que es fundamental trascender el número o registro (dato) de la meta y proporcionar a la Agencia que retos y logros se alcanzaron en materia del seguimiento a la cooperación internacional.

PROCESO DE COOPERACIÓN SUR-SUR Y TRIANGULAR¹⁰

ACTIVIDAD	INDICADOR	META	AVANCE META	AVANCE NDICADOR %
Programar, coordinar, apoyar y participar en acciones de Cooperación Sur-Sur con países de América Latina y el Caribe.	Caribe beneficiados con Cooperación Sur-Sur	25	29	100
Programar, coordinar, apoyar y participar en acciones de Cooperación Sur-Sur con países de África.	Países de África beneficiados con Cooperación Sur-Sur	12	15	100
Programar, coordinar, apoyar y participar en acciones de Cooperación Sur-Sur con países de Asia	Países de Asia beneficiados con Cooperación Sur-Sur	10	11	100
Programar, coordinar, apoyar y participar en acciones de Cooperación Sur-Sur con países de Eurasia.	Países de Eurasia beneficiados con Cooperación Sur-Sur	5	4	80
Atender las solicitudes de Asistencia Internacional identificadas por el Ministerio de Relaciones Exteriores (MRE).	Porcentaje de solicitudes atendidas	0,8	100	100
Orientar y apoyar la formulación e implementación de proyectos de Cooperación Sur-Sur integrales y emblemáticos.	Proyectos emblemáticos formulados o en ejecución	11	11	100
Diseñar, formalizar y socializar una estrategia para la gestión de la Cooperación Triangular y de Alianzas Estratégicas.	Estrategia diseñada, formalizada y socializada.	1	1	100
Apoyar y participar en la implementación de iniciativas de Cooperación Triangular y Trilateral.	Iniciativas de Cooperación Triangular negociadas y en ejecución.	11	10	91
Orientar la suscripción de Alianzas Estratégicas para potenciar la oferta del país en acciones de Cooperación Sur-Sur.	Alianzas estratégicas suscritas y en ejecución.	5	7	100
Programar, coordinar y apoyar acciones que consoliden la participación de Colombia en los mecanismos regionales en los cuales participan países de América Latina y el Caribe, asiáticos y africanos.	Actividades de articulación entre las estrategias y los mecanismos regionales ejecutadas	5	6	100
Diseñar e implementar una estrategia de difusión y promoción de buenas prácticas a nivel nacional e internacional.	Porcentaje de implementación de la estrategia de difusión y promoción de buenas prácticas	50	100	100
Avanzar en la evaluación y selección de buenas prácticas de los sectores, territorios y actores del sector privado nacional en conjunto con la DCI.	Porcentaje de buenas prácticas evaluadas.	90	100	100
Diseñar e implementar una metodología interna para el seguimiento y la evaluación de resultados o valores agregados de la Cooperación Sur-Sur y Triangular.	Metodología diseñada y en implementación	1	1	100
Realizar una evaluación interna/externa de resultados de programas o proyectos de Cooperación Sur-Sur.	Programas o proyectos evaluados.	2	1	50
Aplicar la metodología para la cuantificación de la cooperación técnica que recibe y otorga el país en proyectos piloto.	Proyectos valorados.	5	О	О
Analizar a partir de procesos de sistematización y socializar las lecciones aprendidas de las iniciativas de Cooperación Sur-Sur en diferentes escenarios.	Proyectos de Cooperación Sur- Sur sistematizados.	5	2	40
Asistir a las reuniones, comités, consejos y demás convocatorias que se requieran a nivel Internacional como parte de los procesos inherentes a la gestión misional de la Dirección de Oferta (Viáticos).	Porcentaje de acciones de	100	100	100
Asistir a las reuniones, comités, consejos y demás convocatorias que se requieran a nivel nacional como parte de los procesos inherentes a la gestión misional de la Dirección de Oferta (Viáticos).	Porcentaje de acciones de	100	100	100
Cumplimiento				86,7

¹⁰ Informe de Gestión. Plan Estratégica Institucional y Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2014. Febrero 9 de 2015.





El proceso no alcanzó cumplimiento de 100% de las actividades planificadas. Por segundo año el riesgo se materializó, por consiguiente las acciones de mejora propuestas no fueron eficaces para alcanzar las metas planificadas. Control Interno, sigue recomendado, como en anteriores asesorías al responsable del proceso a través de los equipos que operan como enlace para el tema, la necesidad de revaluar los análisis realizados de las amenazas externas como resultado de la elaboración del contexto estratégico. En segundo lugar, reitera al proceso revisar la necesidad de considerar otros riesgos asociados al proceso.

Dirección de Coordinación Interinstitucional¹¹

Direction de Coordinación inte	motitadional			
ACTIVIDAD	INDICADOR	META	AVANCE META	AVANCE NDICADOR %
Construir Agendas de Trabajo Territoriales	Agendas territoriales elaboradas	10	10	100
Realizar seguimiento de la cooperación que reciben y ofrecen los territorios	Informes de avances del componente de seguimiento de las Agendas	23	29	100
Construir las Agendas de Trabajo Sectoriales/multisectoriales	Agendas sectoriales elaboradas	20	21	100
Realizar el seguimiento de la cooperación que reciben y ofrecen los sectores.	Informes de avances del componente de seguimiento de las Agendas	30	56	100
Fortalecer las capacidades en gestión de cooperación internacional de los actores territoriales y sectoriale	Informes de Talleres efectuados	5	5	100
Llevar a cabo intercambio de buenas prácticas nacionales, entre actores territoriales y sectoriales	Buenas prácticas intercambiadas e implementadas entre territorios y sectores.	100%	100%	100
Articular la participación sectorial y territorial en la construcción de las Estrategias País y Programas de Cooperación	Solicitudes de apoyo de la Dirección de Demanda	15	59	100
Asesorar a los territorios y sectores en la presentación de proyectos a las convocatorias y ofertas de cooperación internaciona	Proyectos presentados a las convocatorias y ofertas de cooperación internacional	80%	83%	100
Asesorar a los territorios y sectores la presentación de proyectos e iniciativas de Cooperación Sur - Sur	Solicitudes de apoyo de la Dirección de Oferta	47	144	100
Presentar a los candidatos postulados por los territorios y sectores a cursos cortos	Cursos cortos con postulaciones	20	75	100
Identificar Buenas Prácticas de los sectores, territorios y actores del sector privado nacional	Buenas prácticas identificadas	80%	100%	100
Acompañar a la Dirección de Demanda en la implementación de la Estrategia de Cooperación Descentralizada	Solicitudes de apoyo de la Dirección de Demanda	4	7	100
Evaluar Proyectos que soliciten contrapartida a APC-Colombia, adelantar los procesos precontractuales y realizar la supervisión (Gastos de Viaje y Tiquetes) de los convenios asignadas a la Dirección de Coordinación Interinstitucional	Evaluación y supervisión de los convenios asignados.	100%	100%	100
Presidir el Comité de Coordinación Interinstitucional de APC-Colombia	Actas de las Reuniones del Comité de Coordinación Interinstitucional	12	9	75
Evaluar el funcionamiento del Sistema Nacional de Cooperación Internacional y la Cooperación española en este	Documento final de evaluación	1	1	100
Fortalecer la gestión de la Dirección de Coordinación Interinstitucional frente al cumplimiento del Plan Operativo Anual	Informes Mensuales de los Contratos de Prestación de Servicios	60	60	100
Acompañar misiones o eventos internacionales en los que se solicite la participación de la Dirección de Coordianción Interinstitucional	Misiones o eventos internacionales acompañados	100%	100%	100
Cumplimiento				98,53

¹¹ Informe de Gestión. Plan Estratégica Institucional y Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2014. Febrero 9 de 2015.





Se alcanzó un cumplimiento adecuado de lo planificado por parte del proceso. En el informe consolidado por planeación se observa el listado de las acciones que se desarrollaron por parte del proceso.

Proceso Administrativa y Financiera

Proceso Administrativa y Fil	lanolora			ANGARIGE
ACTIVIDAD	INDICADOR	META	AVANCE META	AVANCE INDICADOR
Adquirir y pagar los bienes y servicios que se requieran así como cubrir el pago de aquellos servicios que no requieren tramite contractual, para garantizar la gestión de la entidad.	Adquisición de los bienes y/o servicios requeridos por DAF	100%	\$1.348.931.661,00	100
Adelantar los procesos de adquisición de equipos, licencias y servicios relacionados con el soporte informático necesarias para el funcionamiento de la entidad	Adquisición de los equipos y licenciamiento necesario para la gestión de la entidad	100%	\$764.385.496,00	100
Elaborar y ejecutar el programa de bienestar social e incentivos laborales de la entidad para la vigencia 2014	Programa de bienestar social e incentivos laborales ejecutado	1	\$150.000.000,00	100
Elaborar y ejecutar el plan institucional de capacitación de la vigencia 2014	Plan Institucional de capacitación ejecutado	1	\$230.000.000,00	43
Elaborar y ejecutar el programa de salud ocupacional de la entidad vigencia 2014	Programa de salud ocupacional ejecutado	1	\$2.500.000,00	59
Tercerizar los archivos centrales y de gestión de la entidad con un organismo competente	Tercerización del Archivo central y de Gestión de la entidad	100%	\$9.065.400,00	100
Elaborar e implementar el manual de archivo y correspondencia de APC- Colombia	Manual de Archivo y Correspondencia	1	1	100
Comunicar el Programa de Gestión Documental de la entidad, para la implementación por proceso.	Seguimiento a la implementación del Programa de Gestión Documental	12	10	83
Establecer lineamientos para la implementación de las Tablas de Retención Documental por procesos	Seguimiento a la adopción de los Lineamientos	1	1	100
atención al ciudadano de la entidad	Programa de Atención al ciudadano implementado	1	1	100
Realizar las actividades precontractuales relacionadas con la Suscripción de los convenios de contrapartida	Suscripción de convenios de contrapartida	100%	26	100
Adelantar las actividades y cubrir las necesidades requeridas por el ejecutor técnico (externo) del proyecto	Actividades de administración ejecutadas	100%	\$11.827.000.000,00	94
Apoyar actividades relacionadas con el objeto de la Dirección Administrativa y Financiera	Informes de gestión	6	5	83
Realizar actividades y asistir a las	Actividades de coordinación y articulación atendidas	100%	5	100
Proyectar las resoluciones de distribución para aprobación de Min hacienda	Resoluciones proyectadas y aprobadas	4	5	100
	Cumplimiento			91





Ejecución presupuestal

	INFORMACIÓN PRESUPUESTAL APC - COLOMBIA A 31DIC2014												
Cifras en millone	de pesos												
CÓDIGO	CONCEPTO	%	OBLIGACIONES	%									
A	FUNCIONAMIENTO	23.611,4	22.303,3	94,46%	22.303,3	94,46%							
A-1	GASTOS DE PERSONAL	8.129,0	7.680,4	94,5%	7.680,4	94,5%							
A-2	GASTOS GENERALES	3.723,5	3.065,1	82,3%	3.065,1	82,3%							
A-3-2-1-1	TRANSFERENCIAS CORRIENTES - CUOTA AUDITAJE - SIN SITUACIÓN DE FONDOS	68,4	68,4	100,0%	68,4	100,0%							
A-3-4-3-1	TRANSFERENCIAS CORRIENTES - FOCAI	11.673,0	11.489,4	98,4%	11.489,4	98,4%							
A-3-6-1-1	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	NCIAS Y CONCILIACIONES 17,5 0,0				0,0%							
С	INVERSIÓN	23.148,0	22.285,8	96,28%	22.285,8	96,28%							
C-540-1000-5	OFERTA DE COOPERACIÓN DE COLOMBIA (*)	2,442,0	2.376,6	97,3%	2.376,6	97,3%							
C-540-1000-4	CONTRAPARTIDA NACIONAL	A NACIONAL 8.880,0				99,1%							
C-540-1000-8	DONACIONES (EJECUCIÓN POR APC)	11.826,0	11.105,3	93,9%	11.105,3	93,9%							
TOTALES	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL APC - COLOMBIA	46.759,4	44.589,1	95,36%	44.589,1	95,36%							

Según la información reportada por el proceso financiero, APC-Colombia registró compromisos por un valor de \$ 44.598.1 millones, que equivalen a un 95.36% del prespuesto total asignado para la vigencia 2014 y las obligaciones por el mismo valor. Señalar que de acuerdo con las acciones demejora emprendidas para dar respuesta al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República en 2013, no se constituyeron reservas de apropiación. De otra parte, se cumplió con el acuerdo de desempeño con la Presidencia de la República.

Resultados de la Gestión Administrativa y Financiera. Eficiencia Administrativa

Gestión de Tecnologías de la Información

La Directora Administrativa y Financiera, responsable de los temas de la política de Eficiencia administrativa expone que:

- 1- APC-Colombia cuenta con la Versión No. 1 Política de Seguridad de la Información, identificada con el código DA-D-011 y con fecha de emisión 7/10/2014, el cual incluye entre otros:
 - Definiciones
 - Propósito
 - Alcance
 - Objetivos
 - Estándares Institucionales en Materia de Seguridad de la Información
- 2. APC-Colombia, cuenta con la a Versión No. 1 del Manual de Gestión de los Residuos o Desechos Peligrosos, bajo el código DA-D-013 y con fecha de emisión 17/10/2014, el cual incluye:
 - Políticas Operacionales
 - Descripción de Actividades

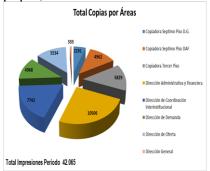


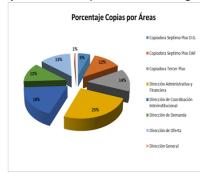


Almacenamiento

Eficiencia Administrativa y Cero Papel

Como resultado de las acciones de sensibilización orientadas a realizar un uso racional del papel, la dirección administrativa y financiera presentó los siguientes resultados.





Periodo 1/6/14 - 10/11/14

Periodo 1/6/14 - 10/11/14

Impresora	1er corte	2do corte	Reducción No. De hojas
Administrativa	38.017	10.506	27.511
Coordinación	9.662	7.742	1.920
Demanda	21.712	4.968	16.744
Dirección	3.533	333	3.200
Multifuncional 3p	26.368	5.829	20.539
Multifuncional DAF	21.227	4.962	16.265
Multifuncional Dirección	11.251	2.191	9.060
Oferta	22.668	5.534	17.134
Total general	154.438	42.065	112.373

Dirección General. Estrategia Gobierno en Línea Índice Gel. Manual GEL 3.1

El asesor de comunicaciones presentó a la alta dirección en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno que a diciembre de 2013, APC-Colombia tiene un cumplimiento del 49.54% para sus 6 componentes:

- Elementos Transversales
- Información en línea
- Interacción en línea
- Transacción en Línea
- Transformación
- Democracia en línea





Estos fueron divididos en tres subíndices: Eficiencia Electrónica, Gobierno Abierto y Servicios.



Subíndice	N°	Actividad	Puntaje					
	1	Crecimiento tecnológico planeado	92					
	2	Gobierno en línea está integrado a la gestión de la entidad	50					
Eficiencia	3	3 Interoperabilidad en trámites y en procedimientos con otras entidades						
Electrónica	4	Procedimientos internos automatizados y sistemas de gestión de documentos electrónicos implementados	30					
	5	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información implementado						
	6	Datos abiertos publicados	77					
Cabiarna	7	Estrategia de participación electrónica definida	67					
Gobierno Abierto	8	Estrategia y normatividad construida con la participación ciudadana	0					
	9	Información pertinente completa y disponible en múltiples canales	88					





	10	Rendición de cuentas en línea implementada	40
	11	Solución de problemáticas con la participación abierta de la ciudadanía y la industria	32
	12	Certificaciones, constancias y trámites 100% en línea y organizados de cara al ciudadano	14
Servicios	13	Sede electrónica usable y accesible en nivel AAA, basada en las necesidades de los usuarios	66
	14	Servicios de consulta y atención interactiva implementados	82
	15	Sistema integrado de PQRD	63

Señala el asesor de comunicaciones que la empresa MICROSITIOS S.A.S. está actualizando la página web acorde a los lineamientos del Manual GEL 3.1. Se logrará cumplir en gran porcentaje la medición que se hace a través del Formulario Único Reporte Avance a la Gestión (FURAG). Para diciembre el cumplimiento será del 85%.

Ley de Transparencia

Esta nueva Ley, que va muy de la mano con el Manual de Gobierno en Línea, está siendo ajustada en nuestra entidad.

Recibimos de la Procuraduría General de la Nación una Matriz que nos sirve de base para lo que debe ser la información mínima que debemos tener publicada en nuestra página web (A la fecha tenemos un cumplimiento del 85%).

Se viene trabajando en la implementación del Manual GEL 3.1 en la página web y en la Matriz del Inventario de la Información, que nos permitirán dar el cumplimiento a las exigencias mínimas de Ley. Cabe aclarar que se tienen hasta el primer trimestre de 2015 para dar cumplimiento a la totalidad de lo exigido





Gestión varias de comunicaciones

Se han realizado los cambios para la adaptación de nuestra imagen, a la nueva imagen adoptada por el Gobierno Nacional.

De igual manera se están ajustando todas las piezas gráficas, página web y formatos para empezar a implementarla, esto no implica que se pierda lo que ya tenemos impreso pues esto se debe usar hasta que terminen las existencias.

Política de Comunicaciones.

Se socializó la propuesta de la Política de Comunicaciones que se construyó para dar cumplimiento al Plan de Acción y al FURAG, en la que quedó plasmada toda la política que APC-Colombia requiere para el manejo de sus comunicaciones.

El asesor de comunicaciones presenta un balance de otras actividades realizadas:

- ✓ En lo que va corrido del año, se han publicado 227 notas en la página web y en nuestras redes sociales.
- ✓ Se han publicado tres ediciones de la Revista Cooperando, con un total de 24 artículos y 32 resúmenes de las más importantes noticias relacionadas con las actividades de la entidad. La cuarta se tiene previsto publicarla a mediados de diciembre, en la medida que la información de quienes intervienen en la elaboración de la misma llegue oportunamente.
- ✓ Para dar cumplimiento al Manual GEL 3.1 y a la Ley de Transparencia, se ha mantenido una permanente capacitación tanto a los responsables directos de la información, como a los funcionarios de la entidad que hacen parte del grupo de trabajo que colabora con la implementación.
- ✓ De igual manera se participó en el Curso virtual: Estrategia de Gobierno en línea, orientado por la Universidad Nacional de Colombia y patrocinado por el MinTic. Estos cursos son Brindados de manera gratuita y cualquier funcionario de la Agencia puede participar de ellos.

NUEVO MANUAL GEL. Está propuesto bajo los siguientes aspectos:

Tic para la gestión: Uso estratégico de la tecnología para hacer más eficaz la gestión administrativa.

Tic para Servicios: Los mejores trámites y servicios en línea para responder a las necesidades más apremiantes de los ciudadanos.





Tic para el gobierno abierto: Un Estado más transparente, participativo y colaborativo donde los ciudadanos participan activamente en la toma de decisiones. **Seguridad y privacidad de la información**: Datos de los ciudadanos guardados como un tesoro gracias a la seguridad de la información.

Se cambian los plazos de cumplimiento, que se extenderán hasta el 2018, con un primer cumplimiento básico que será en el 2016.

Sello de Excelencia que tendrá tres niveles de categoría, hasta el cumplimiento total de lo previsto en la normatividad, luego de lo cual se deberá hacer el mantenimiento debido para no perder la certificación.

Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Con el apoyo de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República y la Oficina de Control Interno cabeza del sector, se programó y se realizó el taller sobre orientaciones para la formulación de las estrategias del plan anticorrupción para la vigencia 2015. Como se manifestó el plan deberá contener las directrices dadas por la Secretaría de Transparencia, el Departamento Administrativo de la Función Pública, el DNP. Para ello, tener en cuenta las disposiciones dadas sobre administración del riesgo (DAFP), sobre riesgos de corrupción y lo lineamientos dados en el Plan de Atención al Ciudadano. Se señaló la importancia de trabajar articuladamente con planeación y los líderes de los diferentes procesos.

Riesgos de Corrupción

Como parte del rol de asesoría en riesgos que debe desarrollar control interno se realizaron mesas de trabajo con los enlaces en cada proceso para los temas de control interno y planeación. Sobre la base del Plan de Mejoramiento al Sistema de Gestión Integral propuesto, se realizaron sesiones de trabajo, orientados a fortalecer las caracterizaciones de los procesos, los objetivos, la revisión y actualización de los procedimientos y los riesgos asociados a la gestión.

El seguimiento se orientó tanto en los misionales como los de apoyo a verificar la existencia de riesgos que pudiesen ser clasificados como de riesgos de corrupción. Los equipos misionales declararon nuevamente la no existencia de ese tipo de riesgos.

En cumplimiento del rol de seguimiento y evaluación Control Interno realizó mesa de trabajo de autocontrol, con los procesos administrativo y financiero para verificar el resultado de los controles establecidos para los riesgos de corrupción que fueron definidos. Los procesos mostraron a través de información de datos que los riesgos no se materializaron.





Según la información, no se presentaron incumplimientos en los compromisos adquiridos por la Entidad con terceros, por tanto no se presentaron demandas. Mostraron que no se presentaron hechos o situaciones de pérdidas de recursos en caja y bancos. No se presentaron hechos de desviación de recursos de la caja menor en el periodo que comprende el presente informe.

En cuanto al riesgo de seguridad de la información, no se han presentado incidentes durante la vigencia 2014. Además de lo establecido en la norma, la Entidad ha tercerizado la actividad de almacenamiento, alistamiento, protección y seguridad de los archivos físicos.

Es necesario que los procesos mejoren la periodicidad de seguimiento a los riesgos, aplicando verificaciones a las actividades que desarrollan y, de otra parte a tener certeza sobre la aplicabilidad de los controles. Fundamental recordarle a todos los líderes de los procesos y a sus equipos, que los controles que han dispuesto para minimizar o evitar los riesgos estén debidamente documentados. Con ello, se da aplicabilidad a las líneas dadas por APC-Colombia para la gestión del riesgo.

Tal como se ha asesorado a los enlaces designados por los líderes de los procesos en materia de riesgos, que se deberá realizar nuevo análisis y valoración de los riesgos, teniendo en cuenta la siguiente recomendación: No es posible cambiar el impacto de un riesgo de corrupción, ya que su materialización trae consecuencias negativas para la Entidad y los funcionarios. Fundamental que los equipos entiendan la importancia de trabajar sobre controles preventivos efectivos que eviten la probabilidad de ocurrencia.

Así mismo, se observa que en el periodo de evaluación del presente informe, la Entidad sigue operando las directrices dadas por la cabeza del sector Presidencia de la República en materia de riesgos de corrupción.

- ✓ Contratación: adquisición de bienes o servicios
- ✓ Gestión financiera: pago a terceros
- ✓ Talento humano: selección de personal
- ✓ Gestión documental y seguridad de la información

Para ello, Control Interno al verificar estas disposiciones encontró que los procesos que tienen asociados ese tipo de riesgos deben mejorar en la identificación de controles que estén en coherencia con las causas que inciden en la probabilidad de ocurrencia. Que el proceso responsable debe promover espacios entre sus colaboradores para dar a conocer los riesgos, así como el de fomentar el autocontrol para la verificación permanente de la aplicación de los controles con el propósito de advertir si se está cumpliendo en su implementación (eficiencia) y si el análisis de la información en las actividades relacionadas dan cuenta de la ocurrencia o no del o los riesgos (efectividad).





Al revisar el mapa de riesgos institucional, en el cual se incluyen los riesgos de corrupción, se incluyeron las orientaciones dadas en la reunión sectorial.

Riesgos por Proceso

En mesas de autocontrol en el mes de diciembre de 2014, se realizó seguimiento y verificación al estado de los riesgos asociados a cada uno de los procesos. Dicha verificación se orientó a establecer la aplicación y calidad de los controles. Esto último para evidenciar la efectividad en la mitigación del riesgo.

Proceso de Gestión de Demanda

1- **Riesgo**: Incumplir la meta de gestionar 550 millones de dólares anuales Al verificar el cumplimiento de la meta programada en tablero de control a cargo del proceso de demanda, se observa que el valor final de recursos gestionados fue de USD 575,7 millones. Riesgo no materializado.

Proceso de Coordinación Interinstitucional

2- Riesgo: Incumplimiento de la planeación institucional con alcance sectorial y territorial, respecto a la construcción de agendas y su implementación.

Las agendas en el nivel territorial según la información reportada en tablero de control se cumplieron en su totalidad. Sin embargo, el mismo responsable del proceso manifiesta en el seguimiento que realiza al riesgo identificado que: "En cuanto a las agendas sectoriales, se cumplió con el 95% sin cumplirse el 100% dado que en alguno sectores, como se señala en la matriz, no se llevaron a cabo todas las actividades. El incumplimiento se debe a causas externas como cambios de enlaces de las entidades¹²."

La anterior aceptación de materialización del riesgo por parte del responsable del proceso, hace ver debilidades en la formulación y análisis del contexto estratégico, en cuanto a la identificación de controles que le permita un manejo adecuado de las amenazas externas. Es importante señalar que los procesos misionales tienen asociados riesgos denominados estratégicos y que si se materializan pueden impactar sobre la misión y objetivos que debe alcanzar la Agencia¹³.

Proceso Cooperación Sur-Sur y Triangular

3- **Riesgo:** Incumplimiento en la ejecución de las actividades de cooperación sur-sur (CSS) y triangular (CT) programadas.

En la información consolidada por planeación del plan de acción 2014 del proceso de cooperación sur-sur y triangular, se puede observar que se alcanzó un cumplimiento del

¹² Proceso de Coordinación Interinstitucional. Matriz de Riesgos Institucional, seguimiento a diciembre de 2014.

¹³ ISO 31000:2009. Qué es el Riesgo: "Efecto de la incertidumbre en la consecución de los objetivos".





86.7%. En la matriz de riesgos al seguimiento realizado por el proceso y enviada a Control Interno, luego de realizar mesa de autocontrol, se observa que se cumplieron actividades en un 88.54%. Pese a que la información no concuerda en la cifra de ambos instrumentos, es claro que el proceso presenta debilidades en la identificación y aplicación de controles que eviten que por segundo año consecutivo no se cumpla con lo planificado, es decir que el riesgo se materializó. Situación que Control Interno le ha reiterado al proceso que debe mejorar en la formulación y análisis del contexto estratégico, revalorar el riesgo y posibilitando la identificación de otro u otros riesgos que impacten el objetivo del proceso.

De otra parte, las actividades de cooperación sur- sur que están siendo financiadas con recursos del FOCAI, requieren de un análisis pertinente para determinar la probabilidad de ocurrencia de riesgos que puedan afectar el cumplimiento de metas o el manejo mismo de los recursos.

Proceso Administrativo y Financiero

- 4- **Riesgo:** Perdida de información contenida en la plataforma tecnológica Se cuenta con la política de seguridad de la información DA-D-011 Política Seguridad de la Información, esta política contiene los planes de contingencia y la periodicidad con la que se deben actualizar las herramientas de seguridad informática
- 5- **Riesgo:** Pérdida, daño o hurto de los elementos o bienes de la entidad En el periodo comprendido entre el 15 y el 29 de diciembre de 2014 se realizó el conteo físico de bienes de la entidad.
- 6- **Riesgo:** Perdida de información física de la Entidad No se han presentado perdidas de información en la entidad Se elaboró DA-D-010 Protocolo de acceso y prestación de servicios en el archivo Central Reporte información en el Archivo Central (tercerizado)
- 7- **Riesgo:** Destinación indebida de los recursos asignados a la caja menor El 100% de los recursos cuentan con destinación específica.

Caja Menor \$2.600.000. Papelería \$200.000, Cafetería y restaurante \$300.000. Otros materiales y suministros \$300.000. Otros gastos por adquisición de bienes \$300.000. Otros gastos para adquisición de servicios \$300.000. Mantenimiento de otros bienes \$300.000. Transporte \$300.000. Suscripciones \$300.000. Otros gastos por impresos y publicaciones \$300.000

Primer Reembolsos \$506.198. Segundo Reembolso \$581.400. Total para la vigencia \$1,087.598

8- **Riesgo:** Estudios previos y/o prepliegos de condiciones elaborados para favorecer a un oferente en particular





A la fecha la totalidad de procesos adelantados por la entidad cuentan con la certificación de existencia en el plan de adquisiciones de la entidad, por parte del profesional responsable. A la fecha se dieron respuesta a la totalidad de observaciones presentadas por los proponentes.

9- **Riesgo:** Decisiones erróneas en la selección y vinculación de personal Las certificaciones emitidas de cumplimiento de requisitos se generan a los servidores públicos que han sido vinculados a la APC-Colombia. Estas se encuentran en la historia laboral de cada servidor público -archivo central-

Los riesgos del proceso administrativos no se materializaron, situación que fue presentada en el seguimiento a los riesgos del plan anticorrupción.

Proceso Financiero

10- **Riesgo:** Incumplimiento en los compromisos financieros adquiridos por la entidad 100% de los compromisos radicados fueron tramitados. Las herramientas implementadas se encuentran en etapa de consolidación en su uso Fuente SIIF Nación Circular N°2. 14 de febrero 2014 a los Servidores Públicos. Cronograma de Recepción de solicitudes para pago y programación de Plan Anual de Caja PAC (cronograma de recepción de solicitudes, DA-F-078 Solicitud Plan Anual de Caja PAC) Recordatorio a Servidores Públicos el 11 de marzo, cumplimiento Circular N°2 de 2014.

11- **Riesgo**: No se evidencian a tiempo riesgos financieros asociados al manejo de las cuentas bancarias

100% Conciliaciones efectuadas mensualmente.

Reunión del Comité de Sostenibilidad Contable Agosto 29, con el objeto de aprobar Política General Contable y ajuste en el N°1 de presentación de Estados Financieros, lo cual orientara acciones para Manual de Políticas Contables.

12- **Riesgo**: Perdida de recursos monetarios disponibles en caja y bancos 100% de los controles bancarios en uso. Fuente Coordinación Financiera De acuerdo con la información y soportes presentados por el proceso no se materializaron los riesgos identificados.

Proceso Direccionamiento, Planeación y Seguimiento

13- **Riesgo:** La información que soporta la gestión de los proyectos de inversión no es suficiente, oportuna, coherente y de calidad.

El proceso realizó socialización de las directrices para la gestión de Proyectos de inversión a los formuladores, a través de inscripción de capacitación orientada por el Departamento Nacional de Planeación durante el mes de Julio y Agosto de 2014.





Se realizó Invitación a los formuladores de Proyectos a capacitación en Metodología de Cadena de Valor, orientado por Departamento Nacional de Planeación de la Dirección de Inversiones y Finanzas Publicas. Julio 2014

El Asesor con funciones de Planeación, evaluación y seguimiento de acuerdo con solicitud de la Dirección técnica del Departamento Nacional de Planeación, reformulo 4 de los proyectos de la Agencia para la vigencia 2016.

14- **Riesgo:** Decisiones erróneas en la implementación y adecuación del Sistema de Gestión Integral

Se llevó a cabo la primera Revisión por la Dirección el día 5 de Mayo de 2014, Acta. 1 Se establecieron mecanismos de comunicación interna para dar a conocer el alcance de la Nueva Plataforma Estratégica de la Agencia (Campañas intranet, cartilla, otros) Documento Plan de Mejoramiento Institucional el cual permite tomar acciones para la mejora del Sistema de Gestión Integral.

- 15- **Riesgo:** Entrega de información no confiable a los medios de comunicación Se elaboró actualización del Manual de Comunicaciones, en revisión por la Dirección. Según el asesor de comunicaciones y líder GEL, se encuentra documento de política formulada y está lista para hacer los ajustes que sean del caso de acuerdo con las directrices que en tal sentido se puedan plantear por parte de la Alta Dirección. Se hizo revisión al avance Implementación Manual Gel 3.1 (Cuadro seguimiento) El seguimiento al manual Gel esta actualizado a enero 21 de 2014.
 - 16-**Riesgo:** Daño antijurídico en la actuación de la entidad que pueda afectar los intereses de la misma o a terceros.

El Asesor Jurídico elaboró y presentó al Comité de Conciliación un primer documento de propuesta de la Política de prevención del daño antijurídico. De otra parte y con base a lineamientos de la Agencia Nacional para la Defensa Jurídica del Estado, se remite el documento para observaciones y comentarios. De acuerdo con las orientaciones dadas por la dirección se determinó que la aprobación de la política se aprobara en Comité de Dirección del mes de enero 2015.

Proceso Evaluación y Control

17- Riesgo: No dar cumplimiento a la presentación a los informes de ley

Acorde con el seguimiento a la matriz elaborada por Control Interno, se ha realizado seguimiento al cumplimiento de presentación de informes. Son informes pendientes aquellos que se habilitan en el segundo y tercer mes de la siguiente vigencia: Informe Ejecutivo Anual, Informe de Control Interno Contable y Legalidad de Software. Se ha solicitado a Planeación entregue la información de la autoevaluación a planes





institucionales y gestión del riesgo para culminar informe pormenorizado y evaluación por dependencias. Se ha comunicado a planeación indicar las razones en la demora de entrega de la información. No se dio respuesta.

18- **Riesgo:** Decisiones erróneas en los resultados de la evaluación del Sistema de Gestión Integral

No se han presentado objeciones a los resultados de las auditorías practicadas por Control Interno. En el primer semestre Control Interno presentó los resultados de las auditorías de calidad para la Revisión por la Dirección. Los resultados permitieron que la alta dirección tomara decisiones sobre la mejora del SGI. Decisiones sobre mejoras de la Plataforma Estratégica, formulación de objetivos estratégicos, indicadores sobre la base de poder contar con Tablero de Control a la gestión con perspectivas que asocien cada objetivo con su respectivo indicador.

Control Interno señala que debido a los problemas de la actividad contractual no se pudo llevar a cabo la acción de capacitación de auditores en Calidad y MECI como apoyo a la mejora a la formación de las competencias y conocimiento de los auditores de calidad. Sumado a ello el bajo y nulo interés motivacional de los funcionarios frente al concurso de méritos para proveer los cargos en provisionalidad y apoyar los temas de calidad. Como se señaló en su oportunidad al proceso responsable de la gestión contractual, identificar los riesgos asociados a la actividad con el propósito de minimizar los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos de los otros procesos.

Estrategia Antitrámites

La Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia, tiene en el portal del Estado colombiano publicado y en función los dos procedimientos administrativos.

Control Interno reitera la recomendación dada en el anterior informe de seguimiento, el desarrollar la actividad de evaluación para determinar el uso de estos procedimientos administrativos por parte de la ciudadanía en general y de los servidores públicos. Con ello, determinar el nivel de importancia o de criticidad para la gestión y establecer la eficiencia y eficacia en el uso de este procedimiento para la misma Entidad y el beneficio para el usuario.

En reunión realizada con Planeación para el seguimiento y verificación de cumplimiento del Plan Anticorrupción y del compromiso que se adquirió para el desarrollo del módulo de apoyo al registro de proyectos que solicitan recursos de contrapartida, se informó a Control Interno, que se tiene el diseño del módulo, el cual contiene las características y parámetros definidos por planeación. A la fecha del presente informe se encuentra en pruebas de ensayo para verificar la funcionalidad diseñada. El modulo cuenta con: 1-Formulario de





información general el cual asignará el usuario y la contraseña al interesado. 2- Formulario de registro e información general del proyecto. 3- Formulario para el registro de documentos. 4- Un flujo de información para la evaluación del proyecto. 5- Con el usuario y contraseña asignada el interesado podrá consultar la fase en la cual se encuentre el proyecto. Se señala por parte de planeación, que el modulo se enlazará con el sistema de gestión documental -ORFEO-.

En materia de interoperabilidad, APC-Colombia, tiene desarrollos orientados a facilitar la consulta ciudadana a través de Aplicaciones Móviles. Se tiene previsto por recomendación del Ministerio de las Tecnologías de la Información y las comunicaciones que dichas aplicaciones se lancen en enero de 2015. Los ciudadanos podrán consultar a través de la APC-Maps, datos sobre los proyectos de cooperación. Así mismo, consultar sobre el estado de PQRS en el APP correspondiente.

Atención de PQRS

Como resultado de auditoría a la actividad de PQRS, se formuló plan de mejoramiento el proceso de gestión administrativa, en el cual se define la actualización y mejora del procedimiento de PQRS.

Además de las mejoras que se han sugerido, es importante que el Proceso encargado de la actividad, defina mecanismos de comunicación más efectivos para garantizar el conocimiento y aplicación del procedimiento. La Intranet es una herramienta para promover pedagogía y compromiso en la aplicación rigurosa de atención al ciudadano. Talento Humano a través del Plan Institucional de Capacitación, grupos de aprendizaje, deben proponer abordar el tema de cultura de atención al ciudadano.

Rendición de Cuentas

Estrategia de Rendición de cuentas

La Agencia aplica el concepto de Rendición de Cuentas como una expresión de Control Social que comprende acciones de petición de información y explicaciones, así como la evaluación de la gestión; con el fin de fortalecer la transparencia del sector público y la adopción de los Principios de la Función Pública. La Agencia establece acciones de Rendición de cuentas que incluye a) información, que soportan la gestión institucional (Informes, Lineamientos, entre otros) el control y evaluación de la misma. b) Dialogo y retroalimentación y c) Estímulos.

En reunión de seguimiento al proceso de Cooperación Sur-Sur y Triangular, el día 22 de diciembre de 2014, se verificó el reporte presentado sobre la ejecución de actividades de rendición de cuentas como propuesta de dialogo con sus grupos de interés a través del mecanismo de programas bilaterales, para este último periodo de septiembre a diciembre: Salvador el 1 de septiembre, Perú 9 de septiembre, Costa Rica eventos realizados el 16 de





octubre y diciembre 4, Honduras 3 de octubre, Cuba 28 de noviembre, Jamaica 25 de noviembre, República Dominicana 10 de diciembre, Ecuador 28 de noviembre, , México 22 de octubre, Paraguay 24 de noviembre. El Proceso de Gestión de Demanda no adquirió compromiso sobre este tema.

La Dirección de Coordinación Interinstitucional desarrolló las siguientes actividades de rendición de cuentas: 12 de noviembre de 2014, se revisa el acta del Comité Estratégico. Las otras actividades programadas con los sectores fueron canceladas. La dirección reenvía correo electrónico en el que comunica al coordinador del área administrativa la imposibilidad de realizar las actividades programadas.

Por disposiciones de la dirección en la última reunión del Comité de Coordinación de Control Interno, se dispuso que la rendición de cuentas de la gestión 2014 se llevara a cabo a más tardar en marzo de 2015.

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

Planeación mantiene seguimiento mensual al Tablero de Control y a los Planes de Acción. Remite comunicación a las direcciones técnicas y actualiza la información y guarda en la carpeta de consultas.

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.

Tomando la información reportada por Planeación, en el informe de cierre de la gestión 2014, se encuentran las siguientes recomendaciones producto de la autoevaluación y de seguimiento a los indicadores que los procesos definieron.





"De la Dirección de Demanda, se observa que a pesar de que se dan por cumplida metas, no se evidencia en la carpeta interna documentos que soporte el cumplimiento, en los siguientes casos:

Planes de trabajo para la elaboración de Estrategias País Negociadas. Se cumple al 50% pero no hay evidencia de los avances de los 4 planes que reportan."

"Se recomienda que la implementación de la estrategia de cooperación descentralizada se cuente con una herramienta o matriz que evidencie los resultados de la implementación."

"Frente a la actividad del Plan de trabajo implementado para el seguimiento de la cooperación internacional no hay evidencia alguna de las 153 actividades de seguimiento que reportan como realizadas."

"La actividad, Implementar la metodología de cuantificación de la cooperación técnica con dos fuentes de cooperación internacional de manera concertada con las mismas. Reportan el cumplimiento de la meta, pero de acuerdo con lo informado, lo que se realizó fue un ejercicio previo para que la implementación de la metodología genere resultados."

"Realizar la Auditoria al proyecto Fortalecimiento Institucional Cooperación Española. Se recomienda que se socialice y quede evidencia de la auditoría, ya que todo esto da cuenta de resultados de la Cooperación Internacional. No se encuentra esta evidencia."

"De la Dirección de Coordinación interinstitucional es importante señalar que las actividades relacionadas con la implementación de Agendas tanto sectoriales como territoriales se construyeron para 2014 una matriz de planeación, que se convirtió en una herramienta de control interna que ha permitido evidenciar la implementación de estas agendas."

"La Dirección de Oferta evidencia el cumplimiento del plan de acción en el informe narrativo. Frente a las actividades que tuvieron un porcentaje de cumplimiento menos al 50% que son: Aplicar la metodología para la cuantificación de la cooperación técnica que recibe y otorga el país en proyectos piloto. Se informa que se realizaron actividades de alistamiento para ello no se logró culminar antes del fin de 2014 en razón a la complejidad para conseguir la información necesaria para aplicar la metodología."

"Analizar a partir de procesos de sistematización y socializar las lecciones aprendidas de las iniciativas de Cooperación Sur-Sur en diferentes escenarios. Proyectos de Cooperación Sur-Sur sistematizados. Se recomienda socializar la evidencia de los dos proyectos sistematizados."

Componente Evaluación Independiente





Control Interno dando alcance a lo dispuesto en la Resolución 40 de 2013, del Sistema de Coordinación de Control Interno y lo que establece la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública¹⁴ y el Modelo Estándar de Control Interno¹⁵.

En el acta del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, celebrado el pasado 5 de mayo, se presentaron los resultados de la gestión adelantada por Control Interno, según lo dispuesto por las normas sobre la materia y enmarcado en los roles que desempeñan las oficinas de control interno o quien haga sus veces. Se señalan los siguientes resultados:

Sistema de Gestión Integral. Se plantea la importancia de avanzar hacia las auditorías internas de calidad de la vigencia, para ello se ha dispuesto del apoyo para poder ejecutarlas, dando con ello alcance a lo dispuesto en la Norma NT GP 1000:2009. Requisito que establece realizar auditorías internas al sistema de gestión integral como ejercicio previo a una auditoría de certificación.

Control Interno. El asesor con Funciones de Control Interno, presenta a la alta dirección reunida en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, los resultados de la gestión desarrollada y acorde con el programa de auditoría aprobado, tanto para las de gestión como de las de calidad.

Auditorías de Gestión en Ejecución

Proyectos de Contrapartida Nacional en el lugar de ejecución. Total 7

Convenio No	Contratista	Lugar de Auditoría
14	Fundación Alvaralice	Municipio de Cali, Departamento del Valle
	Patrimonio Natural fondo para la biodiversidad	
	y áreas protegidas	Municipio de Florencia, Departamento del
33		Caquetá
		Municipio de Tumaco, Departamento de
29	Universidad Nacional de Colombia	Nariño
34	Fundación Plan	Municipio de Astrea, Departamento del Cesar
15	Fondo Biocomercio	San Andrés
22	Contratista: ACDI VOCA	Bogotá D.C
28	World Coach Colombia	Villavicencio

¹⁴ Revisión por la Dirección, numerales 5.6, 5.6.1, 5.6.2 y 5.6.3.

_

¹⁵ MECI 1000:2005. Revisión interna permanente que le permite a la Entidad controlar la forma de operación de los procesos, la administración del riesgo, el direccionamiento estratégico, preparando de esta manera a la Entidad para un agestión eficiente, eficaz y efectiva en la prestación de los servicios.





> Ejecución Presupuestal, Proceso Financiero

Informes de Ley Realizados

- ✓ Informes de Disciplina Fiscal. Austeridad del Gasto. Tres trimestres
- ✓ Informes de seguimiento mensual, contratos convenios reportados a la DIAN
- ✓ Informe de Procesos Judiciales. Primer Semestre 2014
- ✓ Informes Pormenorizados de Control Interno. Dos
- ✓ Informe de Control Interno Contable
- ✓ Informes de Seguimiento Metas de Gobierno –SISMEG- Mensual
- ✓ Informe de Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano
- ✓ Informe de Gestión por Dependencias
- ✓ Informe de seguimiento al cumplimiento obligaciones de supervisores de contratos. Gestión Contractual 2013.
- ✓ Informe de gestión y legalidad de software. Derechos de Autor.

Planes de mejoramiento Formulados

- ✓ Plan de Mejoramiento Institucional, suscrito con la Contraloría General de la República. Información Financiera Contable.
- ✓ Plan de Mejoramiento PQRS. Proceso Administrativo, Proceso de Coordinación Interinstitucional, Dirección General/ Jurídica
- ✓ Plan de Mejoramiento Gestión Contractual/Seguimiento obligaciones Supervisores: Proceso Administrativo, Proceso Gestión Demanda, Proceso Coordinación Interinstitucional, Proceso Dirección Evaluación y Seguimiento/Planeación.
- ✓ Plan de Mejoramiento Fondo de Cooperación y Asistencia Internacional –FOCAI-. Proceso de Cooperación Sur-Sur y Triangular.

Modificación Programa Anual de Auditorías 2014. El asesor explica a la Directora General las dificultades para poder llevar a cabo el total de auditorías de gestión propuesto, ya que los tiempos no permitieron contar con el espacio suficiente para desarrollarlas. Indica que en la siguiente vigencia luego de realizar las evaluaciones correspondientes, dichos procesos y actividades se identificarán y se revisarán con base en los supuestos de la guía de auditoría que propone la DAFP.

Programa Anual de Auditorías Internas de Calidad 2014. Se propone su realización para finalizar la vigencia, en virtud de las situaciones especiales que APC-Colombia, ha venido presentando durante la vigencia. Por un lado el tema del concurso para suplir las vacantes de provisionalidad ha originado un clima laboral adverso, en tanto que la disponibilidad para atender auditorías no es la mejor, por otro lado no se logró concretar los contratos de prestación de servicios que tenía por objeto la actualización de los auditores internos, la certificación de nuevos auditores líderes. Algunos de los certificados en la vigencia 2013 ya no se





encuentran en la entidad. La Dirección General aprueba las modificaciones presentadas por el asesor con funciones de control interno y señala la importancia de ir superando la crisis y apoyar con todo interés la auditoría interna a desarrollarse. El asesor con funciones de Control Interno, señala a la dirección que aún con la modificación aprobada, existe alta incertidumbre de realizarlas dado que no existe la condición de clima organizacional para encontrar apoyo en la realización de las auditorías.

Componente: Planes de Mejoramiento Plan de Mejoramiento Institucional -Contraloría General de la República-

El 21 de enero de 2015, se envió el seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR a través del aplicativo SIRECI. Se cumplieron con 4 actividades al 100% y el restante quedaron para cumplirse una vez se cumpla con la consolidación de los estados financieros y contables, según las disposiciones que sobre la materia disponen el Ministerio de Hacienda y crédito Público y la Contaduría General de la Nación.

	В	C	D	E	F	G	н	1	1	K	L.	M	N	0
Tipo	Modalidad	53	1000		N DE MEJORAMIENTO									
	ormulario	400		F14.1: PLANES DE	MEJORAMIENTO - ENTIDADES	_								
	eda Informe Fotidad	1 12004												
	Fecha	2014/12/31												
Per	riodicidad	6	SEMESTRAI											
					0 PLANES DE MEJORA	MIENTO - ENTI	DADES					_		
				12	16	20	24	28	31	¥	36	40	41	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEIORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	DES / UNIDAD DE	DES / CANTIDA DES	ACTIVIDADE S / FECHA DE INICIO	ES/FECHA DE TERMINACI	ADES / PLAZO EN	DES / AVANCE FÍSICO DE	OBSERVACIONES
FILA_	1	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables - Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	El valor en el registro contable por concepto de viáticos y gastos de visje no corresponde al valor ejecutado (colligado) presupuestalmente por esos maismos conceptos. Es así como en contabilidad se refleja en la cuenta 5.1.1.13 ° Visilidos y Gastos de Viaje, la suma de \$28.5.7 milliones, mientras que la ejecución presupuestal por esos conceptos ascendio a \$5.3.73 milliones.	de sostenibilidad contable	Reunion tecnica del comité para definir si es pertinente manejar contabilidades indépendientes por subunidades para cada proyecto de inversión	1	1	2014/03/10	2014/04/30	4	100	Control Interno media verificación al acta 4 d 11 de Junio de 2014 evidencia el cumplimiento de esta acción.
	2	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables- Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	El valor en el registro contable por concepto de viáticos y gastos de viaje no corresponde al valor ejecutado (obligado) presupuestalmente por esos mismos conceptos. Es así como en contabilidad en refeja en la cuenta Is-11.13 "Viáticos y Gastos de Viaje. Suma de 5823. "Pulliones, mientras que la ejecución presupuestal por esos conceptos ascendo à S.S.179 milliones.	Mejorar la identificación en el objeto de los RP's.	Al momento de realizar el compromiso en el objeto se debe identificar el proyecto o estrategia y describir los gastos asociados.	1	1	2014/01/01	2014/12/31	52		Control interno verific cumplimiento de esta acción revisando aleatoreamente algun RPC durante la vigenc





) FII.A_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	El valor en el registro contable por concepto de visitos y gastos de viage no corresponde al valor ejecutado (collegiado) resupuestalmente por escondistrado conceptos. El sal como en contabilidad se el registrado el valor. El valor de contabilidad se refigira en la cuenta 5.1.11.3º Visitos y Gastos de Viaje. La valor de SEZA. Políticos y Gastos de Viaje. La valor de SEZA. Políticos y Gastos de Viaje. La valor de SEZA. Políticos y Gastos de Viaje. La valor de SEZA. Políticos y Gastos de SEZA. Políticos conceptos ascendo a 50.3.73 milliones.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52	75	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que la presentación de los mismos se debe efectuar el 15 de febrero de 2015, por dispisición de la Contaduria General de la Nación. Control interno realiza la salvediad que solo se podra ventificar la efectividad de las mismas
4 FILA 4	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	NALLAZOO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	Los gastos por arrendamientos, registrados en la cuenta contable 5.1.11.8 - Arrendamientos, presentar un sacio de 2701, Emiliones, mientras que en la ejecución presupuestal el valor comprometidos de 5604 milliones y valor de las obligaciones registrados a dicuente el 16 e 2012 en de 5091, 8 milliones.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un infectante un formediante un formediante un formación de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	32	75	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que al presentación el toda vez que el 35 de febrero de 2015, por dispisición de la Contaduria General de la Nación. Control interno realiza la salvedad que solo se podra verificar la efectividad de las mismas en fecha posterior al plazo de entrega establecido por la CfN.
S FILA_S	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	too gastos por arrendamientos, registrados en la cuenta contable 5.1.11.3 - Arrendamientos, presenta ou salodo 6.5013. inflores, imentra que en la ejecución presupuestal el valor comprometido de disón miliones y el valor de las obligaciones registradas a diciembre 31 de 2012 es de 5993,8 milliones.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52	75	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que la presentación de los mismos se debe efectuar el 15 de febrero de 2015, por dispisión de la Contaduría General de la Nación. Control Interno realiza la salvedad que solo se podra verificar la efectividad de las mismas en fecha posterior al plazo de entrega extrabelecido por la CGN.
6 FILA_6	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZSO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	Lacuenta 1424 Recursos entregados en Admon presentó un saldo de S2,131.2 Millimes los cuales de acuerdo con la Nota a los fistados Financieros corresponde a Saldos pendientes de Legalizar por recursos entregados a OMOS y vatas Fundaciones Sin embargo no acual y vatas Fundaciones Sin embargo no acual y vatas Fundaciones Sin embargo no acual cuales les saldos en encientras pendientes por legalizar	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un infeediante un infeediante un infeediante un infeediante un infeediante de la información de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52	75	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que elaboración, toda vez que el 15 de febero de 105 de febero de 105 de febero de 2015, por dispasición de la Contaduria General de la Nación. Control Interno realiza la salvedad que solo se podra verificar la efectividad de las mismas en fecha posterior al plaza de entrega gestablecido por la CON.
7 FILA 7	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	WALLAZIO L. Complimiento Normas P. Flanchisses y Contables Registro presupuestal y contables al cierre de la vigencia 2012 (A)	La cuenta 147090 otros deudores presento un saldo de 53.95.6. millones correspondiente se para de los recusos de contrapartida pendientes de legalizar corresponde al tradado del 10%, a nota de contabilidad no brinda información suficiente	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se delse publicar ampliar la descripción de la información	2	:	2014/01/01	2015/02/15	52	7.2	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaborración, toda vez que la presentación de los mismos se debe efectuar el 35 de febero de 200 por dispusión de la Contadoria General de la Nación. Contro interno realiza la salvedad que so la procesa de la misma so la pode de la misma en fecha posterior al plazo de entrega para establección por la GON.
S FILA S	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZIO I: Complimiento Normas Franchisary Contables Registro presupuestaly contables al cierre de la vigencia 2012 (A)	las Notas a los Estados Contables en general no contienen información que en la contienen información de los herbos exonómicos, finacienens, sociales, étc., que afectano o pueden afectar la situación de la entidad.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	:	2014/01/01	2015/02/15	52	73	Se observa que los estados financieros se encuentra en proceso de elaboración, toda vez que la presentación de los mismos se debe efectuar el 33 de febrero de 2035, por dispasición de la Contaduria General de la Nación. Control interno realiza la salvedad que soo so po por a verificar la efectividad de las mismas en fecha posterior al plazo de entrega plazo de entrega restablección por la CON.





FILA 9	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas financieras y Contables. Registro presupuestal y contables al cierre de la vigencia 2012 (A)	Al consultar los auxiliares contables en el módudo contable del aplicativo SIII Til- Nación, se observó que los asientos contables no contenhen el detable sufriciente que indique en forma clara precisa y somas la orbecto y operacións que se estan registrando en la contabilidad.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52	75	Se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda ave que la presentación de los mismos se debe efectuar el 35 de febereo de 2015, por dispution de los de conción. Control internor entila la salvetada que solo se podra venticar la entila el salvetada que solo se podra venticar la efectuada de la mismas en fecha posterior al placo de entrega establecido por la CON.
30 Fil.A. 30	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801001	HALLAZGO 1: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Registro presupuestal y contable al cierre de la vigencia 2012 (A)	(s-el tema presupuestal, la información digitada en el objetto de los compromose en su gara mayoria no contene información sufficiente que listere al usuarso de la información sobre la operación que se está realizando.	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52		se observa que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que elaboración, toda vez que el 35 de febero de los mismos se debe efectuar el 35 de febero de 2015, por disposición de la Contaduría General de la Nación. Control interno renizia la salvaderá que solo se podra verificar la efectividad de las mismas en fecha posterior al placo de entrega establecido por la CGN.
11 FRA_11	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 2: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos Vigencia 2012 (D)	Mediante comunicación escrita No. o. 20.4410039812 del 5 de marzo de 2013 la COGI di os displaentes alcanes (*Comitación al highesta alcanes (*Comitación al highesta) de la deficiencia está en la revelación de la fanciac	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2015/02/15	52	75	Se observa que los estados financieros se exicuentramentos en exicuentramentos en eleboración, toda vez que la presentación de forma de la procesación de forma de la presentación de forma de la Se festeren de 2013, por dispasition de la Osto de forma de 10 de festeren de 10 de festeren de la Nación. Control interno notaliza la sulvivación que resoluta la sulvivación que recluiva de la las minanas en fecha posterior al placo de entrega estabelecido por la CON.
12 FRA_32	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	MALLAZGO 2: Cumplimiento Normas Financieras y Contables Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos Vigencia 2012 (D)	Mediunte comunicación escrita No. o. 2014(10038832 del 5 de marzo de 2013 la COR di os dispuentes alcanos "Correctional his highes y o 2, queda cárco qui la deficiencia está en la revelación de la largo como de la deficiencia está en la revelación de las notas contraleles y en es sentidos debendes en la revelación de la resulta de la resulta de la resulta de la resulta de la revelación de la re	Solicitar concepto a la Contraloria General de la República	Mediante una solicitu formal requerra la oficina juridica de la Contraloria Genello de la Contraloria Genello del cupo utilización del cupo asignado a otras entidades	1	1	2014/03/18	2015/02/15	4	75	Se obsenva que los estados financieros se encuentran en proceso de elaboración, toda vez que elaboración, toda vez que elaboración toda vez que elaboración toda vez que el 55 de febrero de 205, por disposición de la Contaduria General de la Nación. Control interno realiza la sulvivadad que solo se podra verificar la efectividad de la semismas en fecha posterior al plazo de entrega establecido por la CON.
11 FILA_13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZOO 2: Cumplimiento Normas l'inancierar y Contables () jecucion Presupuestal de ingreso y Gastos Vigencia 2012 (0)	Mediante comunicación escrita No. o. 2024£50039832 del 5 de marzo de 2013 la Codi di os displeiente alcance "Codi di os displeiente alcance "Corrección al hallaga" Do. 2, queda clarro que la definicancia está en la revelación de las montas contables y ser essertido deberá quede planteada la acción correctiva en alcanda de la codificación de las montas contables y ser essertido deberá quede planteada la acción correctiva en alcanda que habra de registrar la entidad".	Adelantar las actividades requeridas	Con base en el concepto emitido por la C.G.R. adelantar las actividades requeridas para subsanar el hallazgo	1	1	2014/05/01	2015/02/15	28	75	Se observa que los estados financieros se encuentras en proceso de elaboración, toda vez que la presentación, toda vez que la presentación, toda vez que elaboración, toda vez que elaboración de la Contaduria General de la Nación. Control interno realiza la sulvivación que solo se podra verificar la efectividad de les mismas en fecha posterior al plazo de entregal establecido por la CGN.
54 FILA 14	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 3: Cumplimiento de las Normas Financieras y Contables - Depositos en Instituciones Financieras (D)	la Nota no revela la información sufriciente sobre la fecha de las operaciones la fuente de los recursos la Cuenta Contable 1110 DIF presentó un saldo de 513532, milliones los cuales de ecuerdo con los ingresos reflejados en Stal Nación no provienen de donacione in de otra fuente de ingresos propios	Mejorar las notas a los estados financieros y ampliar la descripción	Mejorar las notas a los estados financieros y mediante un informe que se debe publicar ampliar la descripción de la información	2	2	2014/01/01	2014/12/31	52	100	Las notas a los Estados Financieros a 30 de Septiembre dan mas claridad acerca de la situación presentada en esta cuenta permitinedo verificar cumplimiento en la acción.
15 FILA_15	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	HALLAZGO 4: Cumplimiento de las Normas Financieras y Contables - Estados Contables Basicos	La CON de acuerdo con las necesidades generales de los usuarios de la información contable pública estructura la información financiera de las entidades deside dos perspectivas una canitativa y cualitativa para lo cual definio 5 stados Básicos Contables y APCno tiene desarrollado el estado de flujo de efectivo	Solicitud de concepto a la Contaduria General de la Nación	SONCITAR a la Contaduria General de la Nación como ente competente la aplicación de lo estipulado por la Resolución No. 356 de 2007 frente a la creación y uso del estado de flujos de	1	1	2014/03/18	2014/04/15	4	100	Se verifico cumplimiento extemporaneo mediante oficio 20142000007931 del 08 de Mayo de 2014.





Seguimiento Planes de Mejoramiento

Direccionamiento Planeación y Seguimiento

Hallazgo: La actividad de evaluación de los proyectos, deberá garantizar que hay consistencia entre lo técnico, lo financiero y el tiempo de ejecución durante la vigencia. Preservando con ello los principios de anualidad y de planeación que APC-Colombia tiene como deber acatar en materia de la ejecución de los recursos públicos. De esta manera, se garantizará y preservará los intereses de la Entidad cuando entrega recursos a terceros para dar cumplimiento a una de sus funciones.

3. No se observa que la Entidad haya definido criterios especificos sobre los cuales se deba realizar la evaluación de los proyectos.

Acción de Mejora Propuesta: Contar con un lineamiento que integre tanto el procedimiento hacía los posibles solicitantes y el proceso interno de calificación y selección de los proyectos.

Meta: Lineamientos Procedimiento asignación contrapartida nacional socializados vigencia 2015

Verificación y Seguimiento: Control Interno, pudo veriifcar que se realizaron los ajustes y la actualización a la Guia para asignación de recursos de contrapartida Nacional para la vigencia 2015, asi como al formato de evaluación técnica y al formato del Plan de inversión, los cuales se encuentran publicados en la página web de APC-Colombia. Se cumplío con las fechas previstas, se espera evaluar la operación de la nueva guía metologica para establecer la eficacia de la mejora propuesta.

Proceso de Coordinación Interinstitucional. Responsable Juan Sebastian Estrada, Director. Hallazgo: Falta de claridad en cuanto al alcance de las responsabilidades de seguimiento por parte del Director de Coordinación Interinstitucional frente a la labor de supervisión de los convenios de contrapartida que ejercen los colaboradores de dicha Dirección.

Acción de Mejora: Reuniones de seguimiento mensual con los supervisores de cada convenio

Meta: Seguimiento al cumplimiento de las funciones de los supervisores de los 14 convenios de contrapartida asignados

Verificación: Se evidencia las Ayudas de Memoria y lista de asistencia de las reuniones del Comité Estratégico de la DCI, celebradas el 18 de noviembre y 12 de diciembre de 2014, donde se realiza el seguimiento al cumplimiento de las funciones de los supervisores de los catorce Convenios de aporte de Contrapartida Números 011,012,013,015,016,018,020, 022, 023, 024,026,027,028,031 de 2014, a cargo de esa Dirección. Se observan los correos





electrónicos envíados a los supervisores, durante los meses de noviembre y diciembre de 2014, solicitando información sobre el porcentaje de ejecución de los recursos, solicitud del PAC, seguimiento a los desembolsos, recordando a los supervisores cuales son los documentos que deben tener en las carpetas supervisión. Asi mismo, elaboraron una Matriz de seguimiento a la documentación que se debe tener en las carpetas.

Proceso de Gestión de Demanda. Responsable Carolina Tenorio Garcés, Directora. Hallazgo: Falta de claridad en cuanto al alcance de las responsabilidades de la Dirección de Gestión de Demanda y de la Dirección de Coordinación Interinstitucional frente a la labor de supervisión de los convenios de contrapartida (Directores y Supervisores)

Acción de Mejora: Reuniones de seguimiento mensual con los supervisores de cada convenio.

Meta: Seguimiento al cumplimiento de las funciones de los supervisores de los 11 convenios de contrapartida asignados.

Verificación y seguimiento: Se evidencia las Actas y lista de asistencia de las reuniones celebradas el 28 de noviembre y 19 de diciembre de 2014, donde se realiza el seguimiento al cumplimiento de las funciones de los supervisores de los 11 Convenios de aporte de Contrapartida Números 006,007,009,010,014,017,030,033,034,036 de 2014 y el 036 de 2013, a cargo de esa Dirección.En el Acta se encuentra la información sobre los informes presentados por el ejecutor de los recursos, fecha en la cual se realizó los desembolsos de los recursos de contrapartida.

Seguimiento Planes de Mejoramiento PQRS

Proceso de Coordinación Interinstitucional. Responsable Juna Sebastian Estrada, Director Hallazgo: No dar respuesta a las PQR en los términos que determina la Ley

Acción de Mejora: Socializar el procedimiento PQR y establecer una herramiento para hacer seguimiento de la Dirección.

Meta: Responder el 100% de los PQR dentro de los téminos de ley

Verificación y seguimiento: Control Interno, realizó veriificación el día 22 de diciembre al estado de implementación de las mediadas adoptadas para garantizar que el proceso diera respuesta en los tiempos establecido por ley a las PQRS transferidas por el administrador. La veriificación se reqalizó con el director, quien presentó las evidencias sobre el control implmentado. Al respecto se veriificó que a 30 de noviembre se realizó el primer seguimiento, mediante el comité estrategico desarrollado el 18 de noviembre, en dónde se dio a conocer al equipo las directrices acerca de cómo responder los PQR (se presenta ayuda de memoría de la reunión y lista de asistencia) Así mismo, se estableció realizar reuniones en los primeros 15 días de cada mes con la persona responsable del área de jurídica de las PQR, para revisar la matriz de ORFEO y establecer cómo van las respuestas





a las mismas(se presenta cuadro revisado con la persona responsable del área de jurídica de las PQR).

A 19 de diciembre fecha en que se entrega el presente Plan, se ha realizado un comité estratégico en el que se dan las alertas de las PQR a las que no se han dado respuesta. La eficacia de la acción deberá mejorarse toda vez que se pudo apreciar que no hay una conexión y comunicación entre la profesional de juridica que tiene la labor de calsificar el tipo de comunicación e identificar y enviar al responsable de la respuesta.

Dificultades

Las normales que se presentan en desarrollo de la gestión.

Estado General del Sistema de Control Interno

Con base a los resultados de auditorías practicadas se observa que el Sistema de Control Interno de APC-Colombia, se encuentra en una fase intermedia de apropiación y maduración en la aplicación de los elementos del Modelo Estándar de Control Interno – MECI-. Se requiere que planeación aplique con mayor rigurosidad el plan aprobado por la alta dirección de la Agencia para el ajuste con el nuevo modelo MECI. Es un imperativo poner en marcha el marco estratégico con los ajustes que se requieran y bajo la perspectiva y orientación de la nueva dirección de la Agencia. En ese sentido se requiere definir objetivos que sean claros, precisos y medibles.

Recomendaciones

La Oficina de Control Interno considera que es importante que la administración continúe desarrollando el acompañamiento, seguimiento y las acciones que contribuyen a lograr un sistema de gestión que opere con calidad y con niveles altos de satisfacción de los clientes por los servicios prestados, al igual que un sistema propositivo que impulsa la mejora continua

Importante señalar a la alta dirección y a su representante la obligación de establecer y dar cumplimiento y aplicación del modelo estándar de control interno actualizado y entregado por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Esta es una obligación de tipo legal dada por el decreto que expidió la actualización del MECI: 2014.

Con la situación coyuntural del concurso abierto de méritos (316 de 2013) para proveer los cargos de carrera administrativa, APC-Colombia perdió la totalidad de los auditores internos y auditores líderes formados en 2013. Situación que no se pudo mejorar debido a los procesos fallidos para contratar la prestación de servicios de formación de auditores internos. En ese sentido, la Entidad deberá considerar en el plan institucional de capacitación el tema y dejar los recursos para contar en 2015 con un nuevo grupo de auditores internos.





La alta dirección tiene el papel importante de fortalecer los escenarios de decisión como el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y de desarrollo administrativo para garantizar que haya armonía entre los sistemas y lograr mayor efectividad al seguimiento de los compromisos legales.