



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

1

## FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### **CBN- 1038 - INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2019**

**FEBRERO DE 2020**

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





## **CBN- 1038 - INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2019**

Para la elaboración de este informe se realizó el seguimiento al Plan Anual de Auditoría aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 30 de enero de 2019, modificado en este mismo comité del 30 de Abril y posteriormente en el comité del 30 de Agosto del mismo año, de conformidad con las directrices y normatividad vigente.

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

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

El Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2019 fue ejecutado al **100%**, no hay Auditorías, ni Informes de Ley pendientes en el cierre de la vigencia.

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

#### **✓ Liderazgo estratégico**

Durante la vigencia 2019 se socializaron los resultados de los informes de auditoría y seguimiento en los comités institucionales de coordinación de control interno de los meses de abril, julio, octubre y diciembre. Es importante señalar que todos los informes de la OCI son radicados por Orfeo a los miembros del comité y trimestralmente se socializan nuevamente en comité, además se presentó el avance en la ejecución del plan anual de auditoría.

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

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



### ✓ **Enfoque hacia la prevención**

La Oficina de Control Interno acompañó y orientó técnicamente a los diferentes líderes de procesos proporcionando metodologías, conocimientos específicos y prácticas de gestión exitosas. Se brindó asesoría y acompañamiento, atendiendo las solicitudes hechas por las dependencias, relacionadas con metodología de Planes de Mejoramiento Institucional, Metodología Metas y Proyectos de Inversión, Planes de Acción por Dependencias, MIPG, Gestión del Riesgo, Construcción mapa de riesgos de corrupción, indicadores de gestión, documentación de procesos y Decreto 648 de 2018 (Sistema Control Interno).

Así mismo, con el fin de generar en los servidores de la Fundación una cultura de control frente al logro de los objetivos, se realizaron capacitaciones dirigidas a todos los servidores sobre temas como, construcción y seguimiento de indicadores, documentación de procesos y procedimientos, Acciones correctivas, preventivas y de mejora.

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

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

La Oficina de Control Interno durante el 2019 continuó siendo el “puente de comunicación” con la Contraloría de Bogotá, facilitando así el flujo de información durante el desarrollo de la Auditoría de Regularidad 2019 Vigencia 2018 Código 220.

Se verificó que la información suministrada por los responsables de las dependencias atendiera los requerimientos hechos, que se adjuntaran las evidencias respectivas y que se entregara en los tiempos establecidos. Así mismo se elaboró un registro organizado de todas las solicitudes realizadas por el equipo auditor y las respuestas dadas por la FUGA, además se retroalimentó permanentemente a los líderes de proceso sobre el desarrollo de la auditoría externa.

Adicionalmente se apoyó a la Alta Dirección en la consolidación de la respuesta de la Entidad al informe preliminar de la auditoría de regularidad de la vigencia 2018 hecha por la Contraloría. La Oficina asesoró a la Alta Dirección y en general a la Entidad, generando alertas sobre el suministro de información al Ente de Control.

### ✓ **Evaluación de la gestión del riesgo**

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



riesgos institucional.

En el marco de la evaluación independiente, la OCI elaboró y socializó dos informes de Seguimiento a Riesgos de Proceso, en estos documentos se presentan las debilidades y oportunidades de mejora frente a la identificación de los riesgos, la pertinencia y efectividad de los controles establecidos.

En estos informes se concluyó que persisten debilidades en todas las etapas de administración de riesgos, por lo tanto se reitera que “para la construcción de la versión vigente del mapa que no se tuvieron en cuenta las recomendaciones hechas en los informes realizados por esta oficina en la vigencia 2018 y el informe emitido en marzo de 2019”.

Así mismo la oficina realizó asesoría frente a metodologías y herramientas para la identificación, análisis y evaluación de riesgos a la Oficina Asesora de Planeación (Segunda línea de defensa).

#### ✓ Evaluación y seguimiento

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

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

- Auditoria Interna Proceso Gestión Financiera
- Auditoria Interna Proceso Transformación cultural para la revitalización del centro

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

- Seguimiento a la Contratación
- Seguimiento implementación SIDEAP
- Seguimiento a comités institucionales

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



Igualmente, de acuerdo con lo establecido en la Ley 1712 de 2014, la totalidad de los informes de Evaluación y Seguimiento se encuentran publicados en la página web institucional FUGA, Sección Transparencia/ Control/ Informes Control Interno. <http://www.fga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2019>

Plan Anual de Auditoría

- PAAI - V3 / 2019
- PAAI - V2 / 2019
- PAAI - V1 / 2019

Auditorías Internas

- Proceso Transformación Cultural para la Revitalización del Centro / Noviembre 2019
- Proceso Gestión Financiera / Junio 2019

Seguimientos

- Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC)

Menú de navegación:

- Control
- Contratación
- Trámites y servicios
- Instrumentos de gestión de información pública

Implementación y Sostenibilidad Ley de Transparencia

- Implementación Ley de Transparencia / II Cuatrimestre 2019
- Implementación Ley de Transparencia / I Cuatrimestre 2019
- Implementación Ley de Transparencia / III Cuatrimestre 2018

Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (PQRS)

- PQRS / I Semestre 2019
- PQRS / II Semestre 2018

Evaluación por Dependencias

- Informe Evaluación por Dependencias / Vigencia 2018

Normas de Austeridad en el Gasto

- Informe verificación / III Trimestre 2019



fuga.gov.co/transparencia/informes-de-control-interno-2019

### Metas Plan de Desarrollo

- [Informe Seguimiento MPD / III Trimestre 2019](#)
- [Informe seguimiento MPD / II Trimestre 2019](#)
- [Informe seguimiento MPD / I Trimestre 2019](#)
- [Informe seguimiento MPD / IV Trimestre 2018](#)

### Control Interno Contable

- [Informe Control Interno Contable / Noviembre 2019](#)
- [Informe Control Interno Contable / Vigencia 2018](#)

### Pormenorizado Sistema Control Interno

- [Informe seguimiento y recomendaciones / Cuatrimestre Jul - Oct 2019](#)
- [Informe seguimiento y recomendaciones / Cuatrimestre Mar - Jun 2019](#)
- [Informe seguimiento y recomendaciones / Cuatrimestre Nov. 2018 - Feb. 2019](#)  
informe-pormenorizado-cuatrimstral-jul2019.pdf

### Directiva 003 de 2013

fuga.gov.co/transparencia/informes-de-control-interno-2019

### Derechos de Autor

- [Informe verificación / Vigencia 2018](#)

### Seguimiento Planes de Mejoramiento

- [Informe de seguimiento a los Planes de Mejoramiento / Noviembre 2019](#)
- [Informe de seguimiento a los Planes de Mejoramiento / Junio 2019](#)

### Seguimiento Mapa de Riesgos Institucional

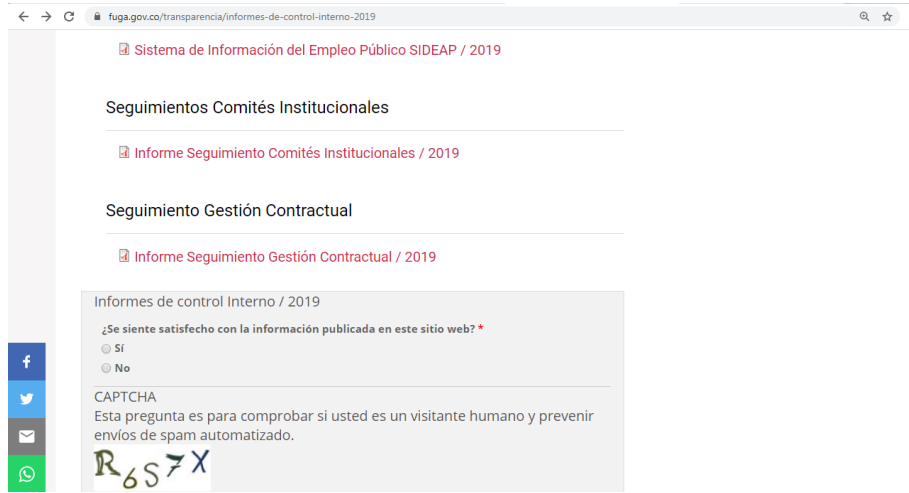
- [Informe Seguimiento al Mapa de Riesgos / Noviembre 2019](#)
- [Informe Seguimiento al Mapa de Riesgos / Marzo 2019](#)

### Seguimiento SIDEAP

- [Sistema de Información del Empleo Público SIDEAP / 2019](#)



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



**ORIGINAL FIRMADO**

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

Calle 10 No.3-16  
PBX: 282 94 91  
Cód. Postal 111711  
www.fuga.gov.co  
Bogotá - Colombia

