FONDO AMBIENTAL											
ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES											
No.	Número del informe	Nombre del examen	Periodo analizado	Area o proceso auditado	No. y fecha de oficio de solicitud de implementación a la Dirección Ejecutiva del Fondo Ambiental	No. Rec	Recomendación	Dirigida a	Estado de Implementación reportado por el Fondo Ambiental	Documentos de sustento del Estado de Implementación	OBSERVACIÓN
1	DNA5-0071-2019	Examen especial a los ingresos, gastos y a los procesos preparatorio, precontractual, contractual, ejecución, recepción y uso de los bienes y servicios en el Fondo Ambiental y entidades relacionadas, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 28 de febrero de 2019	Periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 28 de febrero de 2019	Examen especial a los ingresos, gastos y a los procesos preparatorio, precontractual, contractual, ejecución, recepción y uso de los bienes y servicios en el Fondo Ambiental y entidades relacionadas	Oficio: 0023674-DNA5 (Comunicación de resultados provisionales) - 18/06/2019 Aprobado el 16/09/2019	1	Presentará a la Secretaría de Ambiente para su aprobación, un informe técnico que justifique la utilización de los recursos relacionados con el Proyecto de Gestión Integral de Residuos, que de no ser viable la propuesta, procederá a realizar la liquidación del convenio y restituir los valores no devengados conforme lo establecido en el convenio.	A Director Ejecutivo	El Fondo Ambiental ha emitido el Informe de justificación de utilización recursos.	Oficio No. FA-2021-03250	La Secretaría de Ambiente en representación de la Administración General se encuentra en revisión del informe y no se han pronunciado desde el 15.09.2021. En espera de la liquidación y finiquito del convenio.
						2	Suscribirán las actas de finiquito, verificando que se cumplan todas las condiciones previas establecidas en los convenios, en especial los informes que se requieran que permitan identificar las obligaciones asumidas por cada suscriptor.	A los administradores de convenio	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental y Secretaría de Ambiente		
						3	Elaborarán los informes técnicos que estipulen los convenios, los cuales deberán estar debidamente aprobados por la misma autoridad del Fondo Ambiental, lo que permitirá obtener una comprensión clara de los compromisos adquiridos, cumplidos e incumplidos y justificaciones que se eliminen necesarias en el caso de la imposibilidad de llevarlos a cabo.	A los supervisores y fiscalizadores de convenio	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental y Secretaría de Ambiente		
						4	Verificarán en caso de existir solicitudes de prórrogas de plazos previa a su autorización, estas cuenten con los documentos comprobatorios que fundamenten las razones para hacerlo y se prepararán para el efecto los respectivos informes de justificación, lo que permitirá evitar retrasos en la entrega de los bienes y servicios convenidos.	A los administradores de convenio	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental y Secretaría de Ambiente	FA/2021-03242	
						5	Realizarán el oportuno seguimiento y monitoreo durante las bases de ejecución y liquidación del convenio los cuales serán evidenciados en informes escritos, lo que permitirá que los actos administrativos efectuados por los Administradores aseguren el cumplimiento de las condiciones definidas en los plazos establecidos.	A los administradores de convenio	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental y Secretaría de Ambiente		
						6	Verificará que en la ejecución de convenios de cooperación interinstitucionales, se garantice la independencia en la designación de las funciones de Administración y Fiscalización, lo que permitirá la correcta administración de los recursos y la ejecución de las actividades previstas.	Al coordinador jurídico	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental y Secretaría de Ambiente		En los convenios de Fondos Concursables con los ejecutores ECOLEX y 2A se identifica designaciones que no están acorde a la normativa por lo que la Dirección Ejecutiva remite las observaciones mediante Oficio No. FA-2021-0272-O y Oficio No. FA-2021-0216-O sin respuesta a la fecha por parte de la Secretaría de Ambiente.
						7	Dispondrá y verificará que los servidores designados por escrito para la comisión de recepción de bienes y/o servicios cumplan con las revisiones técnicas requeridas; en caso de la imposibilidad de hacerlo por situaciones imprevistas debidamente justificadas, se notificará por escrito la nueva designación, a fin de que esta se encuentre debidamente formalizada.	A Director Ejecutivo	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental.	FA/2021-036-C	
						8	Presentará al Comité Administrador del Fondo Ambiental, la propuesta para aprobación del Manual de Descripción, valoración y clasificación de puestos en base al informe realizado por la unidad administrativa de Talento Humano, lo que permitirá definir los requisitos, perfiles, relaciones administrativas, responsabilidades y análisis de cargas laborales de cada uno de los cargos de la entidad, que faciliten los procesos de reclutamiento, selección e inducción del nuevo personal.	A Director Ejecutivo	Recomendación comunicada para su implementación a los funcionarios del Fondo Ambiental.	FA-2021-0110M	El Fondo Ambiental cuenta con un Manual de Puestos con aprobación de la Dirección Ejecutiva y Coordinación Adm. Financiera desde el año 2019; sin embargo, no tiene las aprobaciones del CAFA.