

## INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CON CORTE A JULIO DE 2017

### MÓDULO DE CONTROL PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Página | 1

#### AVANCES Y LOGROS

Entre los logros y avances que sustentan el fortalecimiento de la planeación y el control de gestión de la entidad, se destacan los siguientes:

#### DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

- Actualización y socialización con todos los funcionarios de la Entidad, de la planeación estratégica proyectada hasta el 2020.
- Buen desempeño de la Fiduciaria en la mayor parte de los objetivos estratégicos, principalmente en los relacionados con perspectivas de sostenibilidad, grupos de interés, procesos y aprendizaje y crecimiento, en donde se cumplieron las metas definidas en términos de utilidad, rentabilidad del patrimonio, cumplimiento en la ejecución del presupuesto gasto, evaluación de desempeño, eficiencia en la gestión de los planes de acción, entre otros.
- Desarrollo de iniciativas del proyecto de transformación digital, con las que se promueve el fortalecimiento de los procesos y canales de servicio de la Entidad y con ello, su competitividad en el mercado.
- Continuidad del proyecto de Fortalecimiento del Sistema de Gestión Integrado en desarrollo del cual se actualizaron y ajustaron a la realidad operativa de la Entidad los Manuales de Contratación de bienes y servicios, el del SARM, el SARL y el de Seguridad de la información. así mismo, los procedimientos de Monitoreo de seguridad de la información, Supresión de datos personales, Plan comercial, Administración de recursos físicos, Legalización de ingresos de negocios fiduciarios, Traslados entre encargos fiduciarios, Gestión documental, Sarlaft y otros documentos del proceso de Evaluación y monitoreo del sistema de control integrado.

#### ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

- Participación destacada en la evaluación realizada por el FMI en el marco de la 4ª Ronda de Autoevaluaciones del Grupo de Acción Financiera de Latinoamérica, con el fin de evaluar la implementación las mejores prácticas promovidas por el GAFI para la prevención de riesgos de lavados de activos y financiación del terrorismo.
- Diseño, documentación y aprobación de los planes de contingencia de riesgos de liquidez y de mercado.

Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. Nit 800 159 998-0, Calle 16 No. 6-66, pisos 26, 28 y 29, Edificio Avianca, Bogotá.  
PBX 560 6100 Fax 561 6080. Líneas de atención al cliente: 01 8000 95 9000 y 560 9886 en Bogotá.  
servicioalcliente@fiduagraria.gov.co

Defensoría del Consumidor Financiero: Peña González & Asociados Abogados. Avenida 19 No. 114-08 Oficina 502, Bogotá.  
Teléfono 213 1370, Fax 213 0495. defensorfiduagraria@pgabogados.com



- Desarrollo satisfactorio de la prueba de continuidad del negocio, realizada para evaluar la capacidad de respuesta de los funcionarios ante la falta de acceso a las instalaciones de la Entidad, por tiempo prolongado.

## GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Página | 2

- Fortalecimiento de la metodología de evaluación del desempeño, articulando objetivos estratégicos, tácticos e individuales.
- Gestión continuada del Plan de bienestar, en desarrollo del cual se adelantaron actividades que propician el mejoramiento de la convivencia, integración y armonía en el ámbito laboral entre las que se encuentran la celebración del día de la madre y del padre, la semana de la salud, las vacaciones recreativas, las caminatas ecológicas y las celebraciones de los cumpleaños, entre otros.

## OPORTUNIDADES DE MEJORA

- En la perspectiva de direccionamiento estratégico, concluir y obtener aprobación de la Junta Directiva de la planeación estratégica de TI de la Entidad, armonizada con la planeación en curso y el proyecto de transformación digital.
- Fortalecer la estructura de Gobierno y Dirección de los procesos de Gestión tecnológica, con el fin de promover mayor eficiencia en el desarrollo de las iniciativas de Transformación Digital y robustecer el seguimiento y control de las mismas en cada una de sus perspectivas (TI, procesos y gestión del cambio).
- Fortalecer la metodología de identificación y valoración de los riesgos estratégicos y operativos de la Entidad y la armonización de sus controles con el apetito de riesgo de la misma. En esta misma línea, considerar la implementación de herramienta que posibilite el monitoreo de riesgos de seguridad de la información de la información.

## MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### AVANCES Y LOGROS

Entre los logros y avances que sustentan el mejoramiento de la gestión de evaluación y seguimiento, se destacan los siguientes:

### AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

- Gestión continuada de las auditorías internas de calidad, planificadas y desarrolladas para proveer una evaluación objetiva sobre el estado del Sistema de Gestión de Calidad, determinar su

Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. Nit 800 159 998-0, Calle 16 No. 6-66, pisos 26, 28 y 29, Edificio Avianca, Bogotá.  
PBX 560 6100 Fax 561 6080. Líneas de atención al cliente: 01 8000 95 9000 y 560 9886 en Bogotá.  
servicioalcliente@fiduagraria.gov.co

Defensoría del Consumidor Financiero: Peña González & Asociados Abogados. Avenida 19 No. 114-08 Oficina 502, Bogotá.  
Teléfono 213 1370, Fax 213 0495. defensorfiduagraria@pgabogados.com



conformidad con los requisitos de calidad aplicables y la capacidad de los procesos para gestionar de forma eficiente y efectiva los controles definidos para mitigar sus principales riesgos.

- Desarrollo de diagnóstico y análisis de brechas para determinar el grado de implementación de la NTC de Gestión de sistemas de seguridad de la información, ISO 27001:2013, con sustento en el cual se prevé la elaboración de planes de acción conducentes al fortalecimiento del sistema y su posterior certificación.

## PLANES DE MEJORAMIENTO

- Gestión continuada de los planes de acción derivados de las auditorías internas de gestión, logrando al cierre de Junio de 2017 un avance aprox. del 55% en su ejecución.

Entre los logros obtenidos con la finalización de algunos planes se cuenta, la estructuración y aprobación de los planes de contingencia de los sistemas de administración de riesgos, SARL y SARM, definición de plan de sucesión, actualización de las matrices de riesgo de los negocios fiduciarios, actualización de matriz de riesgos de fraude y corrupción, estructuración de indicadores de impacto de las capacitaciones establecidas en el PIC 2017, entre otros.

## AUDITORÍA INTERNA

- En el marco de la iniciativa de implementar un modelo de auditoría continua, se diseñó y parametrizó una prueba de auditoría con la que se prevé fortalecer el monitoreo continuo de las operaciones de pago realizadas por la Fiduciaria y soportar de manera sistemática la generación de muestras de auditoría.
- Gestión continuada del plan anual de auditorías 2017, obteniendo un porcentaje de cumplimiento satisfactorio (95%).
- Diseño y socialización periódica de artículos o boletines mediante los cuales se promueve el conocimiento y aplicación de las mejores prácticas de dirección y control sugeridas por COSO ERM.
- Capacitación permanente de los funcionarios de la oficina de control interno en herramienta de formación virtual en temas tales como el Marco Integrado COSO ERM, el Plan de auditoría basado en riesgos, la metodología de la auditoría interna y la Evaluación de calidad de la función de auditoría interna.
- Certificación de dos auditores de la Oficina de Control Interno en la evaluación de Sistemas de Seguridad de la información bajo la norma técnica ISO 27001: 2013.

## OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. Nit 800 159 998-0, Calle 16 No. 6-66, pisos 26, 28 y 29, Edificio Avianca, Bogotá.  
PBX 560 6100 Fax 561 6080. Líneas de atención al cliente: 01 8000 95 9000 y 560 9886 en Bogotá.  
servicioalcliente@fiduagraria.gov.co

Defensoría del Consumidor Financiero: Peña González & Asociados Abogados. Avenida 19 No. 114-08 Oficina 502, Bogotá.  
Teléfono 213 1370, Fax 213 0495. defensorfiduagraria@pgabogados.com



- Fortalecer los mecanismos de seguimiento y medición mediante los cuales se monitorea el cumplimiento de los objetivos tácticos y operativos, con el fin de identificar y gestionar con oportunidad las desviaciones que puedan afectar el logro de los mismos.

## EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

### AVANCES Y LOGROS

Entre los principales logros y avances que sustentan el mejoramiento de la gestión de información y comunicación, se destacan los siguientes:

- Desarrollo de iniciativas del proyecto de transformación digital que apoyan el mejoramiento de la Gestión documental, el Sistema de Gestión de Calidad y los canales transaccionales de la Entidad.
- Continua participación en eventos de relevancia para el posicionamiento de marca y la difusión de los servicios y productos ofrecidos por la entidad, tales como, encuentro de la regional costa del BAC, celebración del día del campesino, rueda de negocios en Montería, Agromojana en Sucre, entre otros.
- Realización de campañas de comunicación e información a través de redes sociales tales como, #TipsSeguridad #InfoSegura #EducaciónFinancieraes #InclusiónFinancieraes o #CuidaTusDatosPersonales y participación activa en el diseño conjunto de material educativo de los comités de educación financiera de Asofiduciarias.
- Suscripción de convenio con Asomicrofinanzas, con el propósito de aunar esfuerzos para desarrollar programas de fomento de la inclusión y educación financiera con énfasis en iniciativas que puedan tener un impacto favorable en el sector rural colombiano.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Diseñar e implementar plan de acción que posibilite reducir las brechas del sistema de seguridad de la información frente a la norma técnica ISO 27001 de manera articulada con los planes y proyectos desarrollados en la perspectiva de TI y gestión de riesgos.
- Concluir la revisión y actualización de los estándares de gestión de los recursos de TI, con el fin de fortalecer sus mecanismos de seguimiento y control.
- Actualizar y articular el Plan, la Política y el Manual de comunicaciones, con el fin de mejorar su capacidad apoyar el logro de los objetivos estratégicos y tácticos de la Entidad, así como la disposición permanente de información actualizada en los respectivos medios.

Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. Nit 800 159 998-0, Calle 16 No. 6-66, pisos 26, 28 y 29, Edificio Avianca, Bogotá.  
PBX 560 6100 Fax 561 6080. Líneas de atención al cliente: 01 8000 95 9000 y 560 9886 en Bogotá.  
servicioalcliente@fiduagraria.gov.co

Defensoría del Consumidor Financiero: Peña González & Asociados Abogados. Avenida 19 No. 114-08 Oficina 502, Bogotá.  
Teléfono 213 1370, Fax 213 0495. defensorfiduagraria@pgabogados.com



- Regularizar el funcionamiento del Comité de Archivo, con la finalidad de mejorar el seguimiento de la Gestión documental y su grado de avance en la implementación de mejores prácticas de comunicación, custodia y archivo de información.

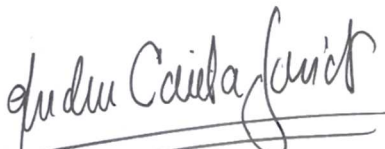
## CONCLUSIÓN GENERAL

Página | 5

La Fiduciaria ha mantenido constante su empeño en mejorar de forma continua su Sistema de Control Interno, lo que le ha permitido fortalecer sus procesos, la gestión de riesgos, Gobierno y control.

Las mejoras implementadas han impactado de forma positiva y relevante la mayor parte de procesos de la Entidad, sustentan un mayor grado de madurez en su gestión de administración y control y apoyan su sostenibilidad.

Si perjuicio de los avances y logros alcanzados se destaca la importancia de fortalecer el Gobierno y la dirección de los procesos y proyectos de TI, en aras de apalancar una mayor eficiencia y competitividad de la Entidad.



**ANDREA CAMILA GARRIDO COLLAZOS**

Jefe de Oficina de Control Interno  
Bogotá D.C. 14 de julio de 2017

Elaborado por Paola Ladino  
Revisado por Andrea Camila Garrido