

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CON CORTE A JULIO DE 2016

MÓDULO DE CONTROL PLANEACIÓN Y GESTIÓN

AVANCES Y LOGROS

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

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

- Buen desempeño de la Fiduciaria en la mayor parte de los objetivos estratégicos, principalmente en las perspectivas financiera y de aprendizaje y crecimiento, en donde se cumplieron las metas definidas en términos de utilidad, rentabilidad del patrimonio, cumplimiento del presupuesto de gasto e ingreso, programa de bienestar, entre otros.
- Afianzamiento de la sinergia comercial entre la Fiduciaria y su matriz, concretándose la suscripción y gestión de negocios fiduciarios con importancia estratégica para la entidad e impacto relevante en metas del Plan Nacional de Desarrollo.
- Lanzamiento conjunto con el BAC y con participación del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, del Fondo de Capital Privado “Capital Fértil” orientado a canalizar recursos provenientes de inversionistas nacionales y extranjeros para financiar proyectos del sector agropecuario.
- Cumplimiento de hitos del proyecto de *Fortalecimiento del Sistema de Gestión Integrado* en dónde continuando con el mejoramiento de los procesos que conforman el SGC de la Fiduciaria, se culminó la actualización de los manuales de los procedimientos de *Apertura, actualización o cancelación de cuentas bancarias, Novedades de usuarios en portales bancarios* y *Gestión Humana*. En desarrollo de este mismo proyecto se avanzó en lo pertinente a gestión de pagos, gestión documental, gestión presupuestal, gestión de administración de cuentas bancarias, entre otros.
- Actualización de directrices institucionales de relevancia para el Gobierno de la Fiduciaria y su gestión de riesgos, como lo son el Manual Saro, Manual SARLAFT, Código de Buen Gobierno Corporativo y el Código de Ética y Conducta.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

- Recibo por parte de Value And Risk Rating S.A de la calificación AA+ en riesgo de contraparte, calificación otorgada considerando la capacidad de la Fiduciaria para administrar los riesgos derivados de su relacionamiento comercial y gestionar con eficiencia su estructura patrimonial, capacidad financiera y operativa, así como la exposición a los diferentes tipos de riesgos propios de su naturaleza y objeto social.
- Recibo por parte de Fitch Ratings de la calificación de riesgo AAA en los fondos de inversión colectiva administrados por la Fiduciaria, calificación que ratifica los altos estándares empedados en la administración y control de los riesgos, así como la calidad de la capacidad operativa, gerencial y el soporte tecnológico para gestionar los fondos y portafolios de inversión.
- Gestión continuada del mejoramiento continuada del sistema de administración de riesgos de seguridad de la información, materializando la implementación de requisitos de gestión acordes con las mejores prácticas y estándares aplicables a este sistema.

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

- Gestión continuada del plan de capacitación de la Fiduciaria, impactando de forma positiva la gestión de servicio al cliente “Pasión por lo que hago, pasión por lo que soy” y las competencias gerenciales del grupo Directivo de la entidad.
- Desarrollo de actividades de formación y sensibilización orientadas a impactar de forma positiva el clima organizacional y competencias relevantes del recurso humano de la entidad, tales como liderazgo, trabajo en equipo y orientación al logro.
- Desarrollo del Plan de bienestar e incentivos, con gran acogida en actividades que promueven la integración y armonía en el ámbito laboral, tales como las caminatas ecológicas, la semana de la salud y las vacaciones recreativas, entre otros.
- Fortalecimiento continuo de las capacitaciones ofrecidas en el ambiente virtual Fidusaber, incorporando temas tales como Direccionamiento estratégico, políticas de gestión humana, obligaciones FATCA y CRS, entre otros.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- En el componente de direccionamiento estratégico, continuar avanzando en la adecuación del Sistema de Control Interno de la Entidad, conforme las directrices y expectativas de la Matriz, apoyados en un mayor relacionamiento y comunicación con el BAC.
- En esta misma perspectiva, consolidar los métodos de evaluación y seguimiento que permitan gestionar de manera articulada los objetivos estratégicos, operativos y de desempeño y culminar los estudios que se adelantan para determinar la estructura organizacional y funcional acorde con tales objetivos.
- En el componente de administración de riesgos, aplicar en todos los procesos de la entidad, las mejores prácticas que han sido sugeridas por distintas instancias de seguimiento y control para mejorar la calidad técnica y metodológica de las etapas de identificación, valoración, control y monitoreo de los riesgos operativos de la entidad.

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 la encuesta cuatrimestral de satisfacción de clientes y del monitoreo de las PQRD recibidas en la Fiduciaria, lo que permite identificar y socializar oportunamente, alternativas de mejora de mejora que redundan en la satisfacción del cliente final. En este sentido, se destaca el positivo resultado de los indicadores de satisfacción frente al servicio ofrecido, satisfacción con la atención prestada y lealtad, en dónde el promedio de respuestas afirmativas es del 93%.
- Gestión continuada de las auditorías internas de calidad, en esta vigencia programadas con la finalidad de no sólo proveer una evaluación objetiva sobre el estado del Sistema de Gestión de Calidad y determinar su conformidad con los requisitos de calidad aplicables, si no también, determinar la capacidad de los procesos para gestionar eficiente y efectivamente los controles definidos para mitigar sus principales riesgos.

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

- Compromiso y dedicación en la atención de la visita de auditoría realizada por la Matriz, obteniendo resultados satisfactorios en la evaluación del grado de madurez del Sistema de Control Interno.

PLANES DE MEJORAMIENTO

- Afianzamiento de los principios de autogestión y autocontrol, lográndose la finalización de parte importante de los hitos definidos para mejorar la gestión de los procesos de talento humano, asuntos societarios, asuntos litigiosos, gestión de riesgos, entre otros; apoyados en las recomendaciones derivadas de las auditorías internas de gestión y las alternativas de mejora autónomamente adoptadas.
- Gestión continuada de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, consolidando avances importantes en las actividades propias de la sociedad y sus patrimonios autónomos.

AUDITORÍA INTERNA

- Gestión continuada del Plan anual de auditorías internas de gestión, manteniendo altos índices de eficiencia, oportunidad en los trabajos ejecutados.
- Adopción continua de mejores prácticas sugeridas por estándares internacionales para la gestión profesional de la Auditoría Interna, materializadas en mejoras permanentes de las técnicas y método aplicados, apoyando su sostenibilidad mediante su formalización en los documentos del Sistema de Gestión de la Calidad. Al cierre del segundo trimestre del año 2016, el cumplimiento del plan anual de auditorías fue del 95%.
- Desarrollo de diversas actividades encaminadas al fortalecimiento de la cultura de autocontrol autogestión y autorregulación, entre las que se encuentran: Capacitación en métodos y técnicas de auditoría dirigida a las áreas gestoras de Control Interno en las unidades de gestión, diseño y socialización de Pautas para el diseño de controles efectivos, diseño y divulgación del Boletín de Gobierno, direccionamiento y control, dirigido a funcionarios del nivel Directivo de la entidad con el fin de afianzar sus conocimientos en las mejores prácticas sugeridas por COSO ERM.
- Gestión de seguimiento continuo de los planes de acción definidos por las distintas áreas para el mejoramiento de sus procesos, logrando con esto un mayor afianzamiento de la cultura de autocontrol y autogestión.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Lograr un mayor eficiencia en la gestión de acciones de mejoramiento, aportando con ello a un control más efectivo de los procesos y al fortalecimiento de la gestión de Gobierno, cumplimiento y control, finalidad que hace parte de los objetivos estratégicos de la Fiduciaria.
- Consolidar la autoevaluación de los indicadores tácticos (plan operativo) y de proceso, como una herramienta efectiva para monitorear el desempeño institucional y su contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos.

EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

AVANCES Y LOGROS

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

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



- La Fiduciaria ha venido fortaleciendo los servicios tecnológicos con la adquisición de nueva infraestructura y la renovación de los sistemas operativos de los servidores que conforman la red y los servicios informáticos, a fin de estar vigentes en temas de soporte frente al mercado tecnológico y optimizar el procesamiento de datos que soportan la operación fiduciaria.
- Continuidad en el desarrollo de la rendición de cuentas trimestral, permitiendo a todos los funcionarios conocer los resultados de la gestión adelantada en la entidad.
- Posicionamiento de la Fiduciaria en el consejo directivo de Asofiduciarias, en dónde se eligió al Presidente de la entidad como nuevo presidente del Consejo Directivo de esta agremiación para el periodo 2016-2017.
- Participación sostenida de la entidad en distintos escenarios eventos que apoyan las iniciativas del sector, entre éstos foro “La CCI promueve y comercializa con Colombia siembra”, exposición nacional ganadera, programa televisado del Ministerio de Agricultura y desarrollo rural “Agricultura al día”, Cumbre de Gobernadores, entre otros.
- Gestión continuada de las estrategias de educación financiera a través de las redes de comunicación social, mediante el desarrollo de las campañas #EducacionfinancieraEs e #Inclusion financiera, con las cuales se promueve la divulgación de información que apoya las decisiones de inversión de los consumidores financieros.
- Desarrollo de la campaña didáctica de formación en finanzas “Superfinanzas saber paga”, mediante al cual se promueve y premia el conocimiento de los funcionarios sobre temáticas propias de esta disciplina.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Articular el plan de comunicaciones con el direccionamiento estratégico y táctico de la entidad y fortalecer su planeación, ejecución y monitoreo.
- Culminar las acciones de mejora emprendidas para asegurar el tratamiento y la divulgación de la información conforme las disposiciones contenidas en la Ley de transparencia y acceso a la información pública y la Ley de protección de datos personales.

CONCLUSIÓN GENERAL

La Fiduciaria ha implementado un Sistema de Control interno que apoya y promueve de manera continua el mejoramiento de sus procesos, la gestión de riesgos y la adopción de mejores prácticas que redundan en el cumplimiento de los objetivos institucionales y la sostenibilidad de su misión.

No obstante lo anterior, persisten aún métodos y prácticas de Gobierno, direccionamiento, organización y control que se encuentra importante implementar para elevar el estándar y madurez del Sistema de Control interno de la entidad, apoyando así una mayor efectividad de los procesos para alcanzar los objetivos previstos.

ORIGINAL FIRMADO

ANDREA CAMILA GARRIDO COLLAZOS

Jefe de Oficina de Control Interno

Bogotá D.C. 14 de julio de 2016