

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CON CORTE A MARZO 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

- Al cierre de la vigencia 2015 y a la fecha, se destacó el 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.
- Mejoramiento sostenido en los índices de satisfacción de servicio al cliente, como resultado del continuo esfuerzo puesto por la entidad en el Plan estratégico de servicio al cliente.
- Aprobación unánime por parte de la Asamblea General de Accionistas de los Estados Financieros y de gestión correspondientes al ejercicio del año 2015.
- Adhesión de la entidad a la celebración del día mundial contra la corrupción, reforzando en su cultura organizacional el reconocimiento y aprehensión de los valores institucionales.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

- Avance en la mejora continua de los distintos sistemas de administración de riesgos, principalmente en lo relacionado con el sistema de administración de riesgos de seguridad de la información en donde se han concretado productos tales como inventario de activos de información, ajuste de controles generales de TI y de acceso, sensibilización en métodos de cifrado y tratamiento de información confidencial, matriz de riesgos de SI, entre otros.
- Actualización de la matriz de riesgos de fraude y corrupción y divulgación conforme requisitos de Ley.
- La calificadora Value And Risk Rating S.A., mantuvo la calificación de riesgo AAA en la Eficiencia en la administración de portafolios.
- La calificadora Fitch Ratings, mantuvo la calificación de riesgo AAA en los fondos de inversión colectiva administrados por la Fiduciaria, siendo 2-AAA para los fondos de inversión colectiva F3 y Rentapais y de 1-AAA para los fondos de inversión Confirenta, Rentaplazo y FIC 600.
- Desarrollo de pruebas de continuidad del negocio en el nuevo centro alterno de operaciones.

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

- Continuidad en las jornadas de inducción y re inducción en dón de se ha ampliado su alcance y cobertura al implementarse en plataforma e-learning. Bajo esta misma metodología se han ampliado los temarios ofrecidos, incluyéndose temas tales como Ley FATCA, sistema de seguridad social en salud, ortografía, redacción, entre otros.
- Implementación de plan de capacitación dirigido a todos los funcionarios de la entidad en la temática de servicio al cliente.
- En el marco del plan de bienestar e incentivos, se desarrollaron diversas actividades orientadas a mejorar la convivencia, integración y armonía en el ámbito laboral, entre las actividades desarrolladas se destacan la reunión de fin de año, la participación en la carrera verde por Colombia, las celebraciones de los cumpleaños, conmemoración del día de la mujer, entre otros.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Fortalecer la metodología de identificación de riesgos y definición de controles –tanto en los negocios fiduciarios, como en los distintos procesos- con el fin de asegurar su pertinencia frente las distintas aseveraciones que se pretenda satisfacer, así como la distinción clara de los distintos atributos de los controles, indispensables para garantizar su eficacia.
- En cuanto el sistema de administración de riesgos de seguridad de la información, dar continuidad a los planes de acción definidos para superar las deficiencias de control y vulnerabilidades advertidas en la administración de los datos e información producida y custodiada por la entidad.
- Frente al SARLAFT, culminar las actividades previstas para el monitoreo continuo e integral de los riesgos de LA/FT de manera consistente y/o acorde con los riesgos asociados a cada segmento de clientes.
- El Comité Técnico de BRC Investor Services S.A. en su revisión periódica confirmó la calificación de Riesgo de Contraparte de 'AA' y retiró la perspectiva positiva al considerar que pese a los favorables resultados obtenidos y destacados frente a los índices del sector, la Fiduciaria debe consolidar su crecimiento y apoyar su expansión optimizando las sinergias con su casa matriz.
- En el componente de talento humano, implementar mecanismos de evaluación de impacto y calidad de las actividades de capacitación y formación recibidas, retroalimentar con oportunidad sobre los resultados obtenidos en la evaluación del desempeño y fortalecer el plan de incentivos para apoyar asertivamente las metas y logros propuestos en la planeación estratégica.

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 del conjunto de elementos que conforman el SGC, obteniendo percepción y/o calificación positiva por parte de distintas instancias de evaluación, seguimiento y control. Entre éstas se destacan i) el concepto favorable de la Contraloría General de la República frente a la gestión fiscal y el Sistema de Control Interno desarrollado en las vigencias 2013 y 2014, ii) la evolución en la madurez del Sistema de Control Interno según calificaciones de la Revisoría Fiscal y la Oficina de Control Interno y por último, iii) la renovación de certificación otorgada por ICONTEC en sus últimas visitas de auditoría y seguimiento.
- Aplicación de encuesta de satisfacción de clientes para la vigencia 2015, obteniéndose como resultado una mejor percepción de la calidad del servicio por parte de los clientes. Los resultados de la encuesta son incorporados al proceso de mejora continua y alineados con el Plan estratégico de servicio al cliente que desarrolla la entidad.

PLANES DE MEJORAMIENTO

- En el seguimiento realizado a los planes de acción derivados de las oportunidades de mejora identificadas en las auditorías internas de gestión se constató la implementación de acciones de mejora en los procesos de Gestión presupuestal, Liquidación de negocios, Atención de PQRD'S, Seguridad de la información y Control interno contable. Actividades que contribuyen al fortalecimiento de los procesos y del SCI de la entidad, apoyando tal gestión con la supervisión permanente que se adelanta a través de instancias de comité de auditoría y comité de presidencia.
- Al corte del 31 de diciembre de 2015, la administración de la entidad reporta un porcentaje de avance del plan de mejoramiento vigente con la Contraloría General de la república del 66%.
- A la fecha de este informe los planes de acción derivados de auditorías internas de gestión, en fase de ejecución, presentan un avance ponderado del 45%.

AUDITORÍA INTERNA

- En el desarrollo de las actividades propias de las auditorías internas de gestión se ha dado continuidad al acompañamiento a los líderes de área en la definición de planes de acción efectivos y eficientes que permitan subsanar de manera adecuada los hallazgos identificados, fortaleciendo así los procesos de la entidad. Al cierre del cuarto trimestre del año 2015, el cumplimiento del plan anual de auditorías fue del 100%.



- Atendiendo lo estipulado en las disposiciones normativas aplicables, se realizó y/o apoyó el desarrollo de las distintas actividades de cumplimiento requeridas en el primer trimestre de 2016, entre ellas reporte y comunicación del Informe de gestión y evaluación sobre la eficacia del SCI (SFC), evaluación semestral del SAC y verificación de atención de PQRDS, evaluación del Sistema de Control interno Contable (CGN), Informe ejecutivo anual del MECI (DAFP), seguimiento de planes de mejoramiento suscritos con la CGR, verificación de información de empleo público (SIGEP), rendición de cuenta de gestión contractual, plan de mejoramiento semestral, verificación de reporte de información litigiosa, entre otros.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Fortalecer los instrumentos de seguimiento y medición utilizados para monitorear el desempeño de los procesos y la contribución de éstos al logro de las metas institucionales. Entre éstos instrumentos se cuentan, planes de acción, planes operativos, indicadores de procesos y evaluación del desempeño, encuesta del clima laboral, tratamiento de riesgos, entre otros.
- Culminar los planes de mejoramiento vigentes desde periodos anteriores.

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:

- Desarrollo de la rendición pública de cuentas, permitiendo a todas sus partes interesadas conocer los resultados de la gestión adelantada en 2015.
- Adquisición de herramienta tecnológica y desarrollo de metodología para optimizar la segmentación de clientes y el monitoreo de riesgos de LA/FT.
- Desarrollo de campañas encaminadas a optimizar el uso de recursos tales como papel, agua, energía, etc.
- Actualización de la plataforma MEC PLUS, administrada por la Bolsa de valores de Colombia. Esta migración técnica permite a las entidades apoyar de manera efectiva la gestión de sus inversiones obteniendo el respaldo y soporte requerido del proveedor.
- Participación activa de la entidad en distintos eventos del sector agropecuario y de desarrollo rural, tales como Congreso agrario nacional, Foro de finanzas del clima, foro política del agua para el agro. Así mismo se ha destacado la participación activa de la Fiduciaria en los encuentros liderados por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural para socializar, direccionar y aunar esfuerzos orientados a aumentar la producción agrícola y apoyar la sostenibilidad alimentaria.

- Desarrollo activo de estrategias de comunicación definidas para fomentar la educación e inclusión financiera a partir del conocimiento de los productos y servicios fiduciarios ofrecidos por el mercado, sus características y ventajas.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Dar continuidad a los planes de acción definidos para robustecer el sistema de administración de riesgos de seguridad de la información.
- Definición y divulgación oportuna de cambios en la estructura orgánica y funciones propias de cada dependencia.
- Uso de criterios vigentes para disposición de archivos corrientes y acumulados (TRD y TVD)
- Actualización oportuna de información pública (ley 1712 de 2014 y Ley 1474 de 2011), diseño e implementación de métodos de gestión, control y comunicación, acordes con disposiciones vigentes aplicables en materia de protección de datos personales.

CONCLUSIÓN GENERAL

La Fiduciaria ha implementado acciones, elementos e instrumentos de control que han contribuido al fortalecimiento del SCI de la entidad y apoyan de manera efectiva su sostenibilidad, el cumplimiento de los objetivos institucionales definidos, la gestión del riesgo y la atención del marco normativo aplicable.

La Fiduciaria debe continuar fortaleciendo los distintos componentes de su SCI, con énfasis en los componentes de actividades de control y monitoreo, con el fin de asegurar la finalización de las iniciativas de mejoramiento emprendidas, la eficacia y sostenibilidad de los controles y estándares de gestión ya adoptados para optimizar su gestión.



ANDREA CAMILA GARRIDO COLLAZOS
Jefe de Oficina de Control Interno
Bogotá D.C. 14 de marzo de 2016

