

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CON CORTE A NOVIEMBRE DE 2015

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

- Para el tercer trimestre de 2015, la entidad reportó el cumplimiento de la mayor parte de las metas definidas en el cuadro de mando integral, destacándose el logro de las relacionadas con la perspectiva financiera (utilidad neta, ejecución de gastos y cumplimiento de ingresos).
- Bajo las directrices y orientación del máximo órgano de administración de la entidad, durante el último trimestre se han desarrollado diversas sesiones de trabajo encaminadas a consolidar, revisar y aprobar las herramientas de planeación estratégica, comercial y presupuestal, que orientarán la gestión de la entidad en 2016.
- Para el fortalecimiento de la gestión misional, la Fiduciaria diseñó e implementó un plan estratégico de servicio al cliente, en atención del cual se han desarrollado diversas actividades que han permitido fortalecer la comunicación bidireccional con los clientes de la entidad. Entre las actividades implementadas se destacan los focus group realizados con participación de distintos grupos de clientes, que han permitido a la Fiduciaria obtener retroalimentación directa y personal, sobre su percepción y expectativas frente a los servicios ofrecidos.
- En el marco del proyecto de fortalecimiento del Sistema de Gestión Integrado, la entidad ha trabajado en la revisión, actualización y socialización de las nuevas directrices institucionales documentadas en los procesos de Talento Humano, Gestión Presupuestal, Gestión de comunicaciones, Gestión de Operaciones y Gestión Contable.
- De igual forma y en aras de una mayor eficiencia en la administración de los procesos y el control de sus riesgos, también fueron actualizados el Manual de Contratación, el Manual de Calidad, las Políticas Contables aplicables bajo Normas Internacionales de Información Financiera y el Manual de seguridad de la Información. Estas dos últimas directrices sujeto de aprobación por parte de la Junta Directiva de la Fiduciaria.
- Se destaca por último en el ámbito de su gestión misional, la participación que ha tenido la Fiduciaria en los distintos escenarios de coordinación y concertación sectorial, en dónde se gestan, promueven y organizan, iniciativas que propenden por el desarrollo del sector y/o que tienen impacto positivo en otros ámbitos de interés público.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

- En la gestión del riesgo operativo, se han acogido mejores prácticas sugeridas para el fortalecimiento de las etapas de identificación y control, mejorándose así la asertividad en la identificación de los riesgos que pueden tener impacto en el cumplimiento de los objetivos estratégicos e institucionales, así como el diseño de los controles establecidos para mitigar dichos riesgos.
- En la perspectiva de seguridad de la información se han profundizado las actividades de prevención y sensibilización requeridas para el afianzamiento de la cultura de autogestión y autocontrol frente a los riesgos de seguridad de la información.
- En el mes de octubre se realizó el simulacro que tiene por finalidad evaluar periódicamente la preparación y adecuado nivel de respuesta de la entidad frente a riesgos que puedan afectar la continuidad del negocio. El plan ejecutado arrojó resultados satisfactorios y oportunidades de mejora que apoyan la finalidad preventiva de los sistemas de administración de riesgos.
- La Fiduciaria actualizó su política frente a los riesgos de fraude y corrupción, adoptando un instrumento formal que promueve su conocimiento e interiorización por parte de todos los funcionarios de la Fiduciaria. Esta política hace explícito el interés de la entidad en prevenir este tipo de eventos.

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

- En desarrollo del Plan Institucional de Capacitación se ha dado continuidad a las jornadas de inducción y re inducción, en dónde se afianza el conocimiento en asuntos de relevancia para el desempeño institucional de todos los funcionarios, de manera acorde con las normas, principios, políticas y procedimientos aplicables a la entidad.

Importante resaltar que a partir del mes de octubre y como resultado del trabajo coordinado de todas las áreas, la Fiduciaria puso en funcionamiento una plataforma tecnológica que posibilita el desarrollo y evaluación de estas capacitaciones de manera virtual, apoyándose así una mayor eficiencia en la gestión, control e interiorización de estos planes de formación.

- De otra parte, se culminó el programa de capacitación "Liderazgo Grandioso", dirigido al nivel directivo de la entidad y grupos focalizados de atención, en dónde se formó a sus participantes para el conocimiento y uso de técnicas de administración y liderazgo de equipos de trabajo, apoyando así el desarrollo del potencial profesional y humano de todos los colaboradores la entidad y el afianzamiento de su orientación al logro.
- En el marco del plan de bienestar e incentivos, se desarrollaron diversas actividades orientadas a mejorar la convivencia, integración, cooperación y armonía en el ámbito laboral. Entre las actividades desarrolladas se destacan las Vacaciones recreativas, el Club del

caminante, la Semana de la salud y las celebraciones del mes del amor y la amistad y halloween.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Fortalecer los mecanismos de direccionamiento y control implementados para monitorear y corregir con oportunidad, las desviaciones observadas frente a las metas institucionales previstas en la planeación estratégica de la entidad. Lo anterior considerando el rezago acumulado al tercer trimestre de 2015, frente a las metas de adhesión de nuevos clientes en fondos de inversión colectiva, desarrollo de la línea comercial de fiducia pública, reingeniería de procesos y renovación tecnológica.
- Culminar el proceso de identificación y medición de riesgos estratégicos de la entidad, en aras de fortalecer el control y monitoreo de tales riesgos y prever con oportunidad las necesidades de recursos que pueda demandar su tratamiento en el corto y mediano plazo.
- Dar continuidad al proceso de mejoramiento continuo de la metodología de identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos operativos y de seguridad de la información, con el fin de superar las debilidades observadas en su identificación, control y monitoreo. Para este fin, importante fortalecer el rol de asesoría que para la identificación de riesgos, el diseño de controles y el monitoreo de la efectividad de los planes de acción, corresponde desempeñar a la Gerencia Integral de Riesgos.

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

- En los meses de agosto y septiembre de 2015, se ejecutaron las auditorías internas de calidad, orientadas a proveer una evaluación objetiva sobre el estado del Sistema de Gestión de Calidad de la entidad y su conformidad frente a los requisitos establecidos en las Normas técnicas GP:100 e ISO 9001.

Los resultados obtenidos a partir de esta revisión, condujeron a la implementación de medidas correctivas y preventivas que apoyan el fortalecimiento de los procesos, la gestión de riesgos y la cultura de autoevaluación y autocontrol.

- El ICONTEC, ente certificador del Sistema de Gestión de la Calidad de la entidad, realizó auditoría de seguimiento concluyendo de manera general con una percepción y/o balance



positivo frente al fortalecimiento y la mejora continua del Sistema Integrado de Gestión de la Fiduciaria (gestión de la calidad, riesgos y control interno).

- El proyecto administrativo dirigido a la definición de las Tablas de Valoración Documental aplicables a las unidades documentales generadas entre 1992 y 2005, concluyó con el cumplimiento de los principales hitos definidos, obteniéndose así el inventario de tal producción documental, así como las TVD que serán sujeto de aprobación por parte del Archivo General de la Nación.

PLANES DE MEJORAMIENTO

- La visita de la Contraloría General de la República que adelantó la auditoría de las vigencias 2013 y 2014, en reunión de cierre concluyó de manera general con una opinión muy positiva frente a los distintos componentes de la gestión, sujetos de revisión y control para estas vigencias.

Bajo el actual esquema de trabajo del ente de control, la entidad se encuentra a la espera del informe de Auditoría en el que se consolidarán los hallazgos y observaciones que darán lugar a la definición del plan de mejoramiento consecuente.

- 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 de riesgos, gestión humana, gestión de operaciones y gestión de servicio al cliente y gestión administrativa. A la fecha, el porcentaje de avance en la ejecución de los planes de acción en curso es de aproximadamente el 60%.
- Al corte del 30 de junio 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 92%.

AUDITORÍA INTERNA

- En la perspectiva de mejoramiento continuo y fortalecimiento de la gestión de auditoría interna, se avanzó en la implementación y ejecución de auditorías internas combinadas, ejercicio que apoya el logro de los objetivos de evaluación, control y mejoramiento previstos en las auditorías internas de calidad y las auditorías internas de gestión.

Esta integración además de promover una mayor eficiencia administrativa, fortalece el contenido y resultado de las auditorías internas de calidad, ejecutadas bajo los mismos estándares y mejores prácticas de planeación y ejecución implementadas en las auditorías internas de gestión.

- En el desarrollo de las auditorías internas de gestión se ha dado continuidad a la revisión e implementación de mejores prácticas de gestión. En el último cuatrimestre se adoptó la

clasificación de hallazgos de auditoría de manera acorde con la materialidad de los riesgos advertidos y la comunicación de informe ejecutivo, elaborado con el fin de proveer a la dirección de la entidad un panorama general de los resultados obtenido en desarrollo de cada evaluación. Al cierre del tercer trimestre del año, el cumplimiento del plan anual de auditorías fue del 100% de las actividades planeadas a este corte.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Fortalecer la gestión de monitoreo y el autocontrol frente a los planes de acción definidos para superar las deficiencias de control o gestión comunicadas en los diferentes informes de auditorías, en aras de hacer más oportuna su finalización y/o el análisis de las prórrogas requeridas para su ampliar su plazo de ejecución.
- En este mismo sentido, propender por la eficacia de las actividades o planes de acción definidos en atención a los riesgos advertidos y comunicados con motivo de la evaluación del sistema de administración de riesgos de liquidez.

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 campañas encaminadas a la adecuada atención del consumidor financiero con lo cual se ha promovido el fortalecimiento de la cultura de servicio.
- Implementación de una medición cuatrimestral de la satisfacción del cliente, con lo cual se ha fortalecido la comunicación con este grupo de interés y se ha promovido una atención más oportuna de las oportunidades de mejora detectadas en éstas mediciones.
- Implementación de la comunicación del reporte de monitoreo de medios al nivel Directivo de la entidad, favoreciendo así el desarrollo de sus competencias funcionales y comportamentales.

OPORTUNIDADES DE MEJORA


- Fortalecer la gestión de riesgos de seguridad de la información, manejo y comunicación de la información tratada en la entidad, a fin de ajustar las políticas y procedimientos institucionales de manera acorde con las disposiciones previstas en la Ley de protección de Datos

Personales, la Ley de transparencia y acceso a la información pública y demás disposiciones normativas aplicables en materia de gestión de información y Gobierno en Línea.

CONCLUSIÓN GENERAL

Resultado del proceso continuo de evaluación, seguimiento, asesoría y fomento de la cultura de autocontrol, se concluye que la Fiduciaria ha avanzado de manera importante en la consolidación e interiorización de elementos de gestión y control que apoyan el fortalecimiento permanente de su gestión de gobierno, riesgos y control; así como el logro de sus objetivos institucionales.

Si perjuicio de lo logros y avances registrados, subsisten oportunidades de mejora que deben ser sujeto de seguimiento y control, a fin de garantizar la sostenibilidad del Sistema de Control Interno de la entidad en los estándares alcanzados.



ANDREA CAMILA GARRIDO COLLAZOS
Jefe de Oficina de Control Interno
Bogotá D.C. 12 de noviembre de 2015