



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERIODO EVALUADO: SEPTIEMBRE – DICIEMBRE DE 2016
JEFE OFICINA DE CONTROL: JUAN MAURICIO LEÓN OSPINA
FECHA DE ELABORACIÓN: 10 DE ENERO DE 2017

Se elabora el presente informe como mecanismo que fortalece lo relacionado con el “Control de Evaluación y Seguimiento” según el nuevo Modelo Estándar de Control Interno – MECI, actualizado mediante el Decreto 943 de 2014; el presente informe contempla el estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al cuatrimestre comprendido del 1° de septiembre al 31 de diciembre de 2016, para cada uno de los módulos a saber: Control de Planeación y Gestión y Control de Evaluación y Seguimiento con los respectivos componentes.

Módulo Control de Planeación y Gestión

Conformado por los componentes: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico y Administración de Riesgos.

Avances

La Dirección de Talento Humano ha continuado con las actividades de desarrollo y bienestar para los colaboradores disponiendo de variadas herramientas que contribuyen al fortalecimiento del ambiente de control; en los meses de septiembre y octubre se llevaron a cabo actividades como el desarrollo de las olimpiadas deportivas en diferentes disciplinas; se hizo la celebración de amor y amistad con una temática que buscó motivar la participación, la de Halloween y la celebración de fin de año buscando la integración de todos los colaboradores. Se realizó una caminata ecológica para los colaboradores y sus familias así como las vacaciones recreativas dirigidas a los hijos de los colaboradores hasta los 12 años. Se programaron además las novenas navideñas con lo que se buscó promover el espíritu de la navidad e integración al interior de la organización.

Dentro del programa huella verde se realizaron las acciones enfocadas al mejoramiento de la relación del personal de la organización con los aspectos ambientales; se realizó un proceso de acompañamiento y fortalecimiento de los compromisos ambientales y la activación de la responsabilidad ambiental por parte del personal; las campañas desarrolladas se dieron de forma itinerante, buscando la motivación del personal.

En el mes de diciembre se inició el proceso de medición de clima organizacional con la metodología Great Place to Work y se atendió la auditoría del ICONTEC con miras a la obtención de la certificación de FINAGRO como Empresa Familiarmente Responsable.

De septiembre a diciembre se continuó con el programa de inducción a los nuevos colaboradores en la que se incluyen temas que buscan el fortalecimiento de la cultura y el ambiente de control.



En octubre se realizó la medición de competencias y en el primer semestre de 2017 se realizará seguimiento a la implementación de los planes de acción de acuerdo a los resultados obtenidos.

Durante el período comprendido entre los meses de septiembre a diciembre no se reportaron avances en la reformulación estratégica desde la Gerencia de Planeación, como quiera que se tiene pendiente la revisión y ajustes que pueda proponer la Junta Directiva, una vez se le presente el estado actual del ejercicio de planeación estratégica institucional.

En este mismo sentido y en relación con el despliegue de la cadena de valor luego del redireccionamiento estratégico ajustado en el año 2014, se encuentra pendiente la revisión de las descripciones de perfiles de cargo, así como la revisión y actualización de las Tablas de Retención Documental con base en la nueva cadena de valor y el ajuste de los indicadores estratégicos y de proceso.

En cuanto a la Administración de Riesgos, se hicieron ajustes a la metodología de riesgo, la cual fue parametrizada en el nuevo aplicativo; se realizó el proceso de acompañamiento conjuntamente con la OCDO (Oficina de Control y Promoción del Desarrollo) a los procesos para la realización de la Autoevaluación del Control. Se definieron las matrices de riesgo operativo de los nuevos procesos en el marco de la Cadena de Valor vigente y se realizaron validaciones y ajustes a las matrices que tuvieron cambios sustanciales en los procedimientos. Igualmente se ejecutó la estrategia de capacitación y evaluación anual a los colaboradores de la entidad.

Se realizó la campaña de lanzamiento del micro sitio de riesgos el cual contiene material de capacitación, metodología, notas de interés, acceso a certificaciones y las matrices de riesgo operativo.

En relación con los riesgos de Corrupción, se parametrizó la metodología de riesgos de fraude y corrupción de la entidad en la herramienta tecnológica y se encuentra en proceso de pruebas y la validación de los controles vigentes.

En materia de seguridad de la información, se vinculó el Oficial de Seguridad de la Información, lo que permitirá adelantar las acciones que se encontraban pendientes.

Dificultades

Se insiste en la necesidad de imprimir mayor dinamismo y continuidad al proceso de definición, ajuste y socialización de la Planeación estratégica de la entidad, teniendo en cuenta que desde allí se define el norte y las rutas de acción institucional, siendo la base para la definición del enfoque estratégico y de la orientación del qué hacer de las demás áreas organizacionales y del que se desprenden otros programas, planes y proyectos; así mismo, la actualización de los perfiles de cargo, Tablas de Retención Documental e indicadores.



Módulo Control de Evaluación y Seguimiento

Conformado por los componentes: Autoevaluación Institucional, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento

Avances

La Oficina de Control y Promoción del Desarrollo - OCDO, en cumplimiento de su rol de evaluación independiente, adelantó las auditorías internas definidas en el Programa Anual de Auditoría del año 2016 el cual al 31 de diciembre, presenta un porcentaje de ejecución del 100%, luego de justificar la no realización de dos actividades que habían sido programadas inicialmente, como son: evaluación al Proceso Gestión de la Innovación, debido a que aún no está documentado y la Visita a un Intermediario Financiero, teniendo en cuenta que se estaba a la espera de fortalecer el nuevo rol de la OCDO de Promoción del Desarrollo Organizacional.

Resultado de los informes de auditoría, los responsables de los procesos han definido los planes de mejoramiento, a partir de los cuales se han implementado las acciones que propendan por la mejora continua en la gestión. De septiembre a diciembre se realizaron dos sesiones ordinarias del Comité de Auditoría, en los meses de octubre y diciembre, donde se revisaron todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.

Se realizó la medición de desempeño cuyos resultados fueron socializados por cada uno de los jefes de las dependencias, para la definición de los planes de mejoramiento por área así como la definición de los Planes de Mejoramiento individual.

El 20 de septiembre se suscribió el Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República de la vigencia 2015, para subsanar las debilidades identificadas por el órgano de control el cual presenta un avance a la fecha de corte del presente informe del 75.67%.

Dificultades

Continúa siendo evidente la necesidad de implementar acciones para lograr una mayor oportunidad en la ejecución de las actividades definidas en los Planes de Mejoramiento, así como el debido seguimiento por parte de los responsables en la implementación para acatar los plazos estipulados.

Eje Transversal Información y Comunicación

Avances

En relación con los sistemas de Información y/o comunicación, se han continuado las mejoras a los diferentes aplicativos que soportan la operación de la Entidad, tales como el FAG, ICR, ISA, SARLAFT, y Tesorería; así mismo, se han efectuado desarrollos tecnológicos como el desarrollo de los ETL para incluir información de la tarjeta agropecuaria en la Bodega de Datos, el desarrollo de un módulo en el aplicativo SIOI para



permitir a los intermediarios la inscripción de operaciones de cartera de forma masiva. En materia de comunicaciones, se amplió el canal de internet a 50 megas; en el mes de noviembre de 2016 se migró la intranet a SharePoint online de office 365 y se está trabajando en la mejora de la presentación al usuario final. Se culminó el proceso de programación y configuración de la segmentación de la red Wi-Fi y se pone a disposición de FINAGRO la red para celulares y tablets propiedad de FINAGRO.

En materia de Comunicaciones Corporativas se ha continuado con la aplicación de los controles para el manejo de contenidos en la página web, para garantizar la divulgación y actualización de la información que por disposición legal debe publicarse. Además, se fortaleció el personal que dará apoyo a las comunicaciones internas de la entidad.

Dificultades

Es conveniente realizar una revisión integral del proceso de comunicaciones, cuyas funciones se encuentran desagregadas en varias dependencias de la entidad, lo cual podría en algún momento afectar la gestión del proceso y la definición del Plan Estratégico de Comunicaciones alineado con el Plan Estratégico Institucional.

Estado General del Sistema de Control Interno

El estado del Sistema de Control Interno de FINAGRO, se mantiene en un nivel adecuado.

Recomendaciones

Se identifican oportunidades de mejora en los elementos de control relacionados con el Direccionamiento Estratégico, el cual es la base para la definición de otros planes y proyectos institucionales como es el caso del Plan de Comunicaciones; así mismo, en la implementación de las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento por proceso dentro de los plazos estipulados y la implementación de los cambios como producto de los ajustes en la estructura organizacional y/o los procesos.