



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERIODO EVALUADO: ENERO – ABRIL DE 2017
JEFE OFICINA DE CONTROL: JUAN MAURICIO LEÓN OSPINA
FECHA DE ELABORACIÓN: 15 DE MAYO 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 enero al 30 de abril de 2017, para cada uno de los módulos a saber: Control de Planeación y Gestión, así como el del 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

Dentro del programa de bienestar y teniendo en cuenta que FINAGRO se ha certificado desde finales del año 2016 como una Empresa Familiarmente Responsable - EFR, se viene adelantando con la coordinación de la Dirección de Talento Humano un programa completo para lograr el desarrollo de todos los objetivos medibles que conducen a tener colaboradores con mayor sentido de la trascendencia y la felicidad, dentro del cual se pueden destacar las actividades denominadas internamente como Endorfinite – que pretende la activación consciente de planos de gestión de cada colaborador hacia su salud y cuidado físico, mental e intelectual.

En el programa de inducción y re-inducción, se realizó un trabajo de estudio de mercado con proveedores expertos en virtualización y diseño de cursos, con el ánimo de lograr tener contenidos virtuales de formación, incluyendo además procesos de inducción en temas tales como: Supervisión de Contratos y Convenios- FINAGRO, Plan Anticorrupción – PAAC, Curso de gestión del Riesgo y Seguridad, SARLAFT y Sistema de Atención al Consumidor Financiero – SAC, algunos de los cuales son obligatorios por la normatividad de la Superintendencia Financiera. Para el 2017 se ha definido un Plan Institucional de Formación, que al 30 de abril presenta un avance del 20% considerando que se han realizado 42 capacitaciones de las 208 programadas para el 2017; en el mes de mayo se inició un proceso de formación interno denominado “Finagro Banco de desarrollo” y el “Programa Finagro Gestión Integral del Sector Rural” cuya cobertura pretende ser del 100% de los colaboradores.

En relación con la misión y la visión, la Alta Dirección definió el redireccionamiento necesario de la entidad desde mediados del 2016 y a través del área encargada de la



gestión de la estrategia, la Gerencia de Planeación, se ha dado inicio a la divulgación del Plan Estratégico 2016-2020 por grupos de áreas, haciendo énfasis en el rol de cada una de estas para el cumplimiento de dicho plan y de la Estrategia Institucional. Como resultado de la socialización se solicita a cada colaborador retroalimentación del ejercicio y su percepción frente al rol de las áreas responsables. Dicha retroalimentación será presentada a la Alta Dirección, junto con la identificación de riesgos potenciales a trabajar por parte de la Gerencia de Riesgos y que han sido puestos de manifiesto por los colaboradores en las jornadas de socialización.

Para el mes de octubre de 2016 se puso en marcha la nueva cadena de valor de la entidad a través de la implementación de 25 procesos contenidos en 16 macroprocesos que buscan contribuir a la gestión por procesos y a la trazabilidad en el desarrollo de las actividades de cada objetivo propuesto.

En relación con la Planeación Institucional basados en la evaluación realizada a diciembre de 2016 y en el proceso de socialización adelantado por áreas y procesos se encontró la necesidad de revisar el PEI 2016-2020 en términos de:

1. Revisar las estrategias y planes de acción
2. La focalización de acciones y recursos de Gobierno Nacional prioritarios como el Plan de Implementación del Acuerdo de Paz, cuyos cronogramas fueron reprogramados para finales de 2017, y que van a afectar directamente algunas de las estrategias que conforman el PEI 2016 - 2020.

En relación con la Administración de riesgos, se han adelantado acciones para que la Entidad conozca y aplique la metodología de administración del riesgo en la que se realizaron cambios para la calificación de impacto y probabilidad. Se realizó la revisión de los mapas de riesgos donde se verificó que los riesgos se encuentran alineados y que los controles registrados en los procedimientos se encuentren registrados en la matriz SARO.

Los mapas actualizados se formalizaron mediante la publicación en el micro sitio de riesgos, el cual hace parte de la intranet institucional, así como material de capacitación entre los cuales está el detalle de la metodología de riesgo aplicada. En cuanto a los riesgos de corrupción se realizó la actualización de la información y fue divulgada a través de la página web de FINAGRO en enero de 2017 y a la fecha no se han recibido reportes de eventos de corrupción a través de los canales establecidos.

En materia de seguridad de la información se ha logrado avances en la gestión sobre los planes de acción planteados como respuesta a los hallazgos de la Oficina de Control, la creación de los estándares de seguridad de Windows2008 y Windows2012, para que sean implementados por la Dirección de Operaciones Tecnológicas, el establecimiento de los parámetros mínimos que debe contener un registro de log's. Además, se han gestionado los eventos de seguridad reportados por SPLUNK, con el apoyo del consultor de A3SEC, siendo oportunos en la respuesta que se ha dado a incidentes de phishing, navegación a sitios sospechosos, cambios de políticas en firewall y downtime del sitio web de FINAGRO



alcanzando una gestión del 55% en promedio frente a un 27.65% durante el mismo periodo en 2016.

El aplicativo de riesgos está en funcionamiento y actualmente desde allí se administran los riesgos, se encuentra la metodología parametrizada y se efectúa el cálculo automático de los riesgos. Adicionalmente la información es confiable y contiene las seguridades requeridas.

Dificultades

Realizar los ajustes al PEI 2016-2020, avanzar en el proceso de socialización de la estrategia definida para que todos los procesos y las personas que los integran realmente interioricen la apuesta estratégica, se apropien de ella y se hagan realidad los resultados previstos. De igual manera como producto del seguimiento a diciembre 31 de 2016 y luego de concluir el proceso de socialización con las diferentes áreas de la entidad y continuar con el fortalecimiento del conocimiento de la metodología de riesgos de tal manera que se fortalezca la gestión por parte de los dueños de proceso.

Módulo Control de Evaluación y Seguimiento

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

Avances

En el 2017, el equipo MECI ha retomado el seguimiento unificado, el que se había interrumpido durante el 2016, dada la transición a una nueva cadena de valor. Se determina continuar con las mismas fuentes de información para el seguimiento a los procesos y los resultados serán entregados a los responsables y presentados a la Alta Dirección. Se espera hacer un acompañamiento a aquellos procesos que para el primer trimestre reflejen una baja calificación. Así mismo se da inicio a la campaña a través de carteleras, protectores de pantalla y correo de comunicaciones corporativo.

Como resultado de los análisis de los Indicadores Estratégicos 2016 relacionados con el Plan Indicativo de Crédito, fue posible la elaboración de las propuestas de focalización 2017 para que los recursos de redescuento fueran dirigidos a la falla de mercado, producción primaria, pequeños y medianos productores agropecuarios. Dichas propuestas quedaron a disposición de la Junta Directiva en las reuniones formales y en una primera reunión informal para revisar el comportamiento del crédito al sector agropecuario y rural en condiciones FINAGRO, y para lo cual se ha venido adelantando una agenda a medida que la Junta dispone de tiempo para su realización.

Frente a la batería actual de indicadores, estratégicos y gestión, a finales de 2016 se contrató una consultoría para revisar su correcta alineación con la estrategia institucional y el PEI; a la fecha se realizó el diagnóstico y se levantaron las matrices de definiciones de conceptos estratégicos rectores para construir los indicadores y las matrices de propuesta



de indicadores, estratégicos y de gestión y de evaluación de cargos, estando pendiente su revisión e implementación con los diferentes procesos.

En relación con la auditoría interna, 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 para lo corrido del año 2017 el cual al 30 de abril presenta un porcentaje de ejecución del 26%; el porcentaje de ejecución de lo ejecutado a esta fecha frente a lo planeado, es del 76%, debido entre otras cosas a la necesidad de adelantar varios procesos de auditoría especial solicitadas por la Junta directiva y la Presidencia de la entidad, con lo cual se desplazó la curva de cumplimiento, pero sobre este tema ya se tiene un plan para nivelar el plan de auditorías previsto en el 2017.

Como es costumbre, producto 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. En lo corrido del año se han realizado dos sesiones ordinarias del Comité de Auditoría, en los meses de febrero y marzo, donde se revisaron todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.

En relación con los planes de mejoramiento individual, en los primeros meses del 2017 la Dirección de Talento Humano ha coordinado reuniones con todas las áreas con el fin de hacer seguimiento a los planes de mejora de seguimiento tanto de las áreas como de las personas, para ver el grado de avance y las acciones implementadas.

Actualmente nos encontramos ejecutando las acciones definidas dentro del Plan de Mejoramiento de la Controlaría General de la República de la vigencia 2015, el cual presenta un avance al 30 de abril del 93%.

Dificultades

Continúa siendo evidente la necesidad de implementar los Planes de Mejoramiento Individual por parte de los dueños de proceso, con el ánimo de mejorar el desempeño de los colaboradores, así como la oportunidad en la ejecución de las actividades definidas dentro del Programa de Auditorías anuales.

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 SIOI, E-FUIIC, Agros, Tesorería entre otros; Además, se continúa con la revisión y



ampliación del canal de internet y en la mejora de la presentación al usuario final de la Intranet.

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. A nivel de comunicación interna se ha continuado con las publicaciones en las carteleras digitales, el boletín gente digital y la intranet.

Actualmente se encuentra en proceso la contratación de una firma de consultoría externa, que tendrá a su cargo la revisión, diseño e implementación de la estrategia de comunicaciones que parte de un diagnóstico de la situación actual de la comunicaciones de la entidad con el fin de proyectarlas, articularlas y alinearlas a la estrategia institucional, teniendo en cuenta además, la retroalimentación de los colaboradores en cuanto a la estructura para la gestión de las comunicaciones de FINAGRO.

El Plan actual de comunicaciones se ha continuado ejecutando, presentándose avances en materia de relaciones institucionales por parte de los representantes de zona con entidades financieras, cooperativas, gremios, asociaciones, productores para lograr un mayor acercamiento; como también de las diferentes áreas de la Vicepresidencia Comercial y la actualización permanente de la información en la página web, siguiendo el protocolo establecido a través de los diferentes canales disponibles.

Se realizó revisión y ajuste de la estrategia de Rendición de cuentas en temas tales como: ajuste del hipervínculo de Transparencia y Acceso a la Información, el que ha sido habilitado no solo en el menú desplegable sino en la página de inicio del Home; se realizaron mejoras en la Presentación de datos abiertos, a través del agrupamiento de la información, así como su disposición para la consulta en la Web. Se dispone de un documento como ayuda de memoria que facilita la comprensión de los agrupamiento estadísticos, y se solicita a quienes consultan la información, retroalimentación sobre los agrupamientos disponibles, y sobre qué otros tipos de agrupamientos quisieran tener a disposición, como una de las acciones importantes para mejorar el diálogo con las partes interesadas frente a la gestión de productos, servicios y programas administrados iniciando con el crédito como banco de segundo piso y que es el producto de mayor relevancia en la gestión de FINAGRO. Se ha publicado en la página web el Informe de sostenibilidad para dar a conocer la gestión total de la entidad, sobre el cual se pueden hacer observaciones, preguntas o recomendaciones.

En relación con la Gestión Documental, para garantizar que la transferencia de archivos y la disposición de documentos se realicen de forma oportuna por parte de los procesos y se cumpla lo dispuesto en las TRD, al inicio de cada mes, se envía correo recordatorio a cada proceso indicando la fecha en la cual deben realizar transferencia la cual se agenda, según la disponibilidad de ambas partes, quien entrega y quien recibe. Se han identificado retrasos en la entrega por parte de algunos procesos, sobre lo cual se realizará seguimiento por parte de la Coordinadora de Gestión Documental.



Dificultades

Gestionar de manera oportuna la revisión integral del proceso de comunicaciones y la pertinencia de que las funciones se encuentren desagregadas en varias dependencias de la entidad, lo cual podría en algún momento afectar la gestión por procesos y la definición y ejecución del Plan Estratégico de Comunicaciones alineado con el Plan Estratégico Institucional. Continuar con el seguimiento para que los procesos remitan la información oportunamente al archivo de gestión.

Estado General del Sistema de Control Interno

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

Recomendaciones

Continuar con el despliegue y la socialización de la estrategia institucional, atendiendo los ajustes que se mencionan se realizarán al Plan Estratégico como producto de las revisiones efectuadas por la Junta Directiva y los colaboradores de la Entidad, la definición del Plan de Comunicaciones alineado con la nueva Planeación Estratégica; propiciar el plan que ponga al día el plan de auditoría interno y la continuidad de las actividades de desarrollo institucional que buscan atacar las causas raíces de varias de las dificultades organizacionales, así como la implementación de las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento por proceso e individuales dentro de los plazos estipulados.