



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO – ARTICULO 9º LEY 1474 DE 2011**

PERIODO EVALUADO: MAYO - AGOSTO DE 2013

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: JORGE FRANCISCO GALEANO SERPA

FECHA DE ELABORACIÓN: 10 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Me permito mencionar que el artículo 9º de la Ley 1474 de 2011, no le es aplicable a FINAGRO, según concepto emitido por la Secretaría General de la entidad; no obstante, considerando que el Informe Ejecutivo de Control Interno remitido anualmente al Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP contempla el presente informe, hemos decidido elaborarlo como mecanismo que fortalece el Componente “Evaluación Independiente” del Subsistema Control de Evaluación, y a pesar de las consideraciones anteriores y de acuerdo con lo establecido en la disposición mencionada, se publica el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al cuatrimestre comprendido del 1º de mayo al 31 de agosto de 2013.

Subsistema de Control Estratégico

Avances

Para la vigencia 2013, la Dirección de Talento humano, ha continuado con el desarrollo de acciones enfocadas al mejoramiento del ambiente de control; se implementó el proceso redefinido de inducción y re-inducción con excelentes resultados, según se evidencia en los formatos para evaluar la efectividad de la capacitación; en el proceso de inducción se ha dado especial énfasis, entre otros temas a lo relacionado con los Sistemas de Administración de Riesgos implementados en la Entidad, las estrategias anticorrupción, el Código de Ética y Conducta y el Sistema de Control Interno. Se cuenta con un programa estratégico de formación, al cual se realiza seguimiento por parte de la Dirección de Talento Humano. En materia de bienestar se realizó en el mes de agosto el mes de la Salud, en el que se realizaron exámenes de diagnóstico preventivos a todo el personal y se dictaron diferentes conferencias sobre temas relacionados con la salud física y mental de los colaboradores. Con el equipo directivo se ha continuado con el “Programa Liderazgo Grandioso – Equipos de alto desempeño”, y el proceso de “coaching” personalizado para mejorar el nivel de apropiación de los 7 hábitos de la gente altamente efectiva.

La entidad definió sus mapas de riesgos de corrupción y se ajustaron los riesgos estratégicos, con las respectivas causas y controles. Así mismo, se ha fortalecido el proceso de autocontrol, logrando el mejoramiento en la definición de éstos.

Se continuó con la implementación de la nueva estructura organizacional que apoyará la ejecución de la estrategia que está siendo implementada, y se están ajustando los procesos y procedimientos a la nueva estrategia.



Dificultades

Se requiere culminar el proceso de re-direccionamiento estratégico con el ánimo de definir las acciones, metas, responsables e indicadores que faciliten el seguimiento a la ejecución de la nueva estrategia y la articulación de los procesos con ella.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

La entidad ha venido actualizando sus políticas de operación y sus procedimientos; se inició el ajuste de los procesos y procedimientos con las caracterizaciones, se cuenta con indicadores de gestión cuyo reporte está a cargo de los líderes de proceso y que fueron ajustados a la nueva estrategia organizacional.

Se revisó y fortaleció la estrategia de rendición de cuentas adoptada en la Entidad, con el apoyo del Departamento Administrativo de la Función Pública y se participó exitosamente en “El día Nacional de la Rendición de Cuentas” organizada por esa misma entidad, en la que FINAGRO tuvo la posibilidad de dar a conocer su experiencia en el proceso.

Continuamente se han realizado mejoras y/o ajustes a los sistemas de Información, presentándose el paso a producción en el cuatrimestre que nos ocupa, de cuarenta y cuatro (44) ajustes y/o nuevas funcionalidades a los sistemas existentes.

La administración de la Entidad con el ánimo de motivar a los colaboradores y crear espacios para compartir sus experiencias, conocimientos e iniciativas como herramienta de mejoramiento institucional, ha dado inicio a la implementación del Sistema de Gestión de la Innovación, contando con el apoyo del Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA, en el programa de formación en “Innovación Integral”, que contó con la participación de aproximadamente cuarenta (40) colaboradores.

Dificultades

Se espera que concluya el proceso de revisión de los procesos y procedimientos alineados con la nueva estrategia. Se recomienda la revisión y actualización de las Tablas de Retención Documental y el fortalecimiento del Plan de Comunicación alineado con la Estrategia Organizacional.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

La entidad reportó en el sistema SIRECI de la Contraloría General de la República, el informe de avance y cumplimiento del Plan de Mejoramiento con corte a 30 de junio de 2013, dentro de los plazos fijados. La Oficina de Control Interno en ejercicio de la



evaluación independiente, realizó las auditorías internas programadas para el segundo cuatrimestre en el Plan Anual aprobado por el Comité de Auditoría, entre ellas: Litigios, evaluación al Fondo Agropecuario de Garantías – FAG, evaluaciones a los procesos diseñados como producto de la nueva operativa de programas entregados a FINAGRO para su administración, Evaluación al Plan anticorrupción y de Atención al Ciudadano adoptado en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 5 del Decreto 2641 del 17 de diciembre de 2012, Seguimiento y Análisis a las variaciones a los gastos y Evaluación al Gobierno Corporativo. Al corte del 31 de agosto, se encuentran en ejecución las evaluaciones al Incentivo a la capitalización Rural – ICR, al proceso de Control y Seguimiento, así como la Planeación Estratégica de la Entidad.

Resultado de los informes de auditoría, los responsables de los procesos definen los planes de mejoramiento, a partir de los cuales se implementan las acciones que propendan por la mejora continua en la gestión. Se realizó seguimiento a las acciones correctivas y preventivas, resultado de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno y de los órganos externos de control.

Se concluyó el proceso de evaluación de desempeño con la respectiva retroalimentación de los resultados y se están consolidando y perfeccionando los respectivos Planes de Mejoramiento Individual.

Dificultades

Se evidencian oportunidades de mejora en la aplicación de los mecanismos de autoevaluación del control y autoevaluación de la gestión por parte de los responsables de los procesos. Se requiere concluir la implementación de los planes de mejoramiento individual y fortalecer en los dueños de proceso, su responsabilidad frente al seguimiento a los planes implementados, así como la verificación de la mejora en el desempeño, como producto de éstos.

Estado General del Sistema de Control Interno

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

Recomendaciones

En aras del mejoramiento continuo, se identifican oportunidades de mejora en los elementos de control relacionados con la actualización de los procesos y procedimientos de la entidad según la nueva estrategia, el fortalecimiento del Plan de Comunicación alineado con la Estrategia Organizacional y la culminación del proceso de re-direccionamiento estratégico. Además, fortalecer la definición de los Planes de Mejoramiento Individual y el correspondiente seguimiento a su ejecución y efectividad por parte de los dueños de proceso.