



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

PERIODO EVALUADO: SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2013

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: JORGE FRANCISCO GALEANO SERPA

FECHA DE ELABORACIÓN: 10 DE ENERO DE 2014

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 septiembre al 31 de diciembre 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 desarrollando actividades para el fortalecimiento de las competencias del personal y el mejoramiento de la calidad de vida; la Dirección de Riesgos lideró las sesiones de capacitación a todo el personal haciendo énfasis especial en el tema de anticorrupción; se culminó el proceso de re-inducción denominado “VIVE FINAGRO”, en donde los macroprocesos dieron a conocer a todos los colaboradores, de una forma lúdica, la razón de ser y misión de cada uno de los procesos, la interacción entre éstos y su aporte al mejoramiento de la Entidad. En el proceso de inducción se han incorporado temas de obligatorio cumplimiento según la normatividad que aplica a la Entidad y se desarrollaron en la última parte del año capacitaciones a todo el personal en el Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - SARLAFT y Sistema de Administración de Riesgo Operativo – SARO, con el apoyo de expertos en cada uno de estos sistemas que aplicaron metodologías novedosas para lograr la sensibilización y apropiación de los conocimientos.

Se llevó a cabo la revisión de los riesgos y controles de corrupción, identificando algunas oportunidades de mejora que estarán siendo revisadas por la Dirección de Riesgos con los dueños de proceso. En materia de bienestar se realizaron actividades de integración para el mes de septiembre con motivo del mes del amor y la amistad y en el mes de diciembre por la navidad, que buscaron la participación e integración de todo el personal.



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 formalizaron en el aplicativo dispuesto para la documentación del Sistema Integrado de Gestión, los nuevos procesos definidos dentro del Mapa de Procesos según la nueva estrategia.

Se continuó con las mejoras a los sistemas de Información y/o comunicación; se llevó a cabo la migración de la Plataforma Windows, IBM AS400 y Linux, dispositivos de seguridad, herramienta de backup, balanceadores de carga, etc.

La administración de la Entidad con el ánimo de fortalecer el proceso de comunicación organizacional, vinculó a un profesional que será el encargado de la administración de contenidos en la página web y apoyará la gestión de la oficina de comunicaciones.

En el mes de noviembre se adelantó, con el acompañamiento de una firma externa, la revisión y actualización de las Tablas de Retención Documental con la participación de los dueños de proceso.

Dificultades

Se espera que concluya el proceso de revisión de los procesos y procedimientos alineados con la nueva estrategia y el posterior fortalecimiento del Plan de Comunicación alineado con la Estrategia Organizacional.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Se llevó a cabo la Autoevaluación del Control de la vigencia 2013, que fue liderada por la Oficina de Control Interno y contó con el apoyo de la Dirección de Riesgos, donde se identificaron algunas oportunidades de mejora que se espera sean implementadas en el primer semestre del 2014.

La Oficina de Control Interno en ejercicio de la evaluación independiente, realizó las auditorías internas programadas para el tercer cuatrimestre según el Plan Anual aprobado por el Comité de Auditoría, entre ellas: Conciliaciones Bancarias, Quejas y Reclamos, SAVIA, Gestión de Tecnología, Recursos Monetarios (Sistema de Administración de



Riesgo de Mercado – SARM y Sistema de Administración de Riesgo de Liquidez – SARL), Evaluación al proceso Gestión de Contratación, Incentivos, Control y Seguimiento, y Sistema de Administración de Riesgo Operativo.

Al corte del 31 de diciembre, se encuentran en ejecución las evaluaciones al Presupuesto, Activos Fijos, Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y la Financiación del Terrorismo – SARLAFT.

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 realizaron, en los meses de octubre y diciembre, sesiones del Comité de Auditoría donde se revisaron todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.

Se presentó al Comité de Auditoría el informe de avances trimestral del Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República. Se recibieron visitas de inspección por parte de la Superintendencia Financiera de Colombia para la evaluación del Sistema de Administración del Riesgo de Crédito-SARC y la Contraloría General de la República (CGR), siendo definido el Plan de Mejoramiento para el primero de los casos y para el caso de la CGR, se analizará en los primeros días del mes de enero de 2014 para la correspondiente definición y suscripción del Plan de Mejoramiento dentro de los plazos definidos para el efecto.

Se definieron los Planes de Mejoramiento individual luego de la revisión de los resultados de la evaluación de desempeño con la respectiva retroalimentación a los colaboradores, recordándose a los dueños de proceso la obligación de realizar seguimiento a la implementación de las acciones definidas.

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.

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 identificación de los riesgos y controles, incluidos los riesgos de corrupción.