



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERIODO EVALUADO: MAYO – AGOSTO DE 2017
JEFE OFICINA DE CONTROL: JUAN MAURICIO LEÓN OSPINA
FECHA DE ELABORACIÓN: 15 DE SEPTIEMBRE 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 mayo al 31 de agosto de 2017, para cada uno de los módulos a saber: Control de Planeación y Gestión y Control de Evaluación y Seguimiento con los respectivos componentes, así como el componente transversal de información y comunicación .

Módulo Control de Planeación y Gestión

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

Avances

Se culminó el proceso de divulgación del Plan Estratégico 2016-2020. Luego de la socialización de dicho Plan con todos los colaboradores, se validó la apropiación por parte de cada uno de ellos en el primer ciclo de auditorías internas de calidad. Actualmente se está realizando la revisión para el ajuste de las estrategias y planes de acción, así como la focalización de acciones y recursos del 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 dicho Plan Estratégico.

Se culminó el despliegue de la Cadena de Valor y se realizaron los ajustes que son propios de la dinámica del control documental de los procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión. En ese orden de ideas se documentaron 25 procesos correspondientes a 16 Macroprocesos con un total de 706 documentos asociados a los mismos.

En relación con la Administración de riesgos, se realizó el monitoreo de los riesgos operativos, revisando detalladamente los riesgos y causas; se actualizaron las calificaciones de las probabilidades e impactos. A partir de este seguimiento se obtuvo la calificación del riesgo residual a nivel de causas. En cuanto a los eventos de riesgos se establecieron tiempos para el reporte y la gestión de los mismos y se crearon indicadores de cumplimiento, estas nuevas reglas se han socializado e inician un periodo de interiorización para los procesos en el siguiente semestre, a través de capacitaciones y acompañamientos por parte de la Gerencia de Riesgos hasta el mes de noviembre. Para los riesgos de corrupción, al corte de agosto no se presentaron cambios debido a que no se tuvo evidencia de la materialización de posibles actos de corrupción en la Entidad, ni se identificaron nuevos riesgos; se realizó la revisión y ajuste de los controles.



En materia de seguridad de la información, se han realizado actividades orientadas a mejorar la madurez del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información implementado en FINAGRO; siendo relevantes el desarrollo de las siguientes actividades:

- La creación de matrices de cargos vs roles
- La gestión y pruebas de vulnerabilidades
- Actualización de activos de información
- Creación del Anexo de Seguridad de la Información para contratos
- Gestión de eventos de seguridad con el apoyo del SOC (A3Sec)

Se cuenta con el Plan Institucional de Formación el que ha sido diseñado de acuerdo a las necesidades de los colaboradores, incorporando no sólo la formación en competencias técnicas, sino también en competencias blandas; La Dirección de Talento Humano realiza seguimiento a la ejecución de dicho plan el cual al 31 de agosto presenta un avance del 65%; se dio inicio al programa FINAGRO – Banco de Desarrollo para el sector Rural, en el que se capacitaron 45 colaboradores buscando el conocimiento integral de los productos y servicios de FINAGRO, su regulación y articulación con la Planeación Estratégica Institucional. Dentro del programa de inducción y re-inducción, se capacitó al personal que ingresó a la entidad y se fortaleció el conocimiento de la estrategia institucional, misión, visión y valores. Se ha continuado con la ejecución del Programa de bienestar que para el presente año ha buscado promover la trascendencia y felicidad de los colaboradores y sus familias.

Dificultades

No obstante la socialización del PEI 2016-2020 y la búsqueda de la apropiación por parte de todos los colaboradores, sigue siendo evidente la necesidad de hacer la revisión de las acciones definidas de una manera más dinámica y oportuna de tal manera que estén focalizadas con las del Gobierno Nacional; así mismo, continuar con el fortalecimiento de la gestión de los riesgos, operativos y de corrupción por parte de los dueños de proceso con el apoyo de la Gerencia de Riesgos.

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 realizado el denominad “Seguimiento unificado”, que busca realizar seguimiento a la gestión efectiva y oportuna de los Planes de Acción por parte de los procesos. Con base en las calificaciones más bajas, se han identificado los procesos que requieren acompañamiento y se ha realizado la socialización de los resultados en las carteleras y en el Comité Directivo, buscando fortalecer la cultura de autocontrol y autogestión por parte de los procesos.



Frente a la batería actual de indicadores, estratégicos y gestión, La firma consultora entregó las matrices con las propuestas de indicadores en los diferentes niveles (Estratégico, de proceso y responsables), así como las definiciones bases para la formulación de los indicadores de la entidad. Corresponde a la entidad el respectivo despliegue e implementación con cada uno de los procesos de la Cadena de Valor.

En relación con la auditoría interna, la Oficina de Control y Promoción del Desarrollo - OCDO, en cumplimiento de su rol de evaluación independiente, ha adelantado las auditorías internas definidas en el Programa Anual de Auditoría para lo corrido del año 2017 el cual al 31 de agosto presenta un porcentaje de ejecución del 53%; el porcentaje de ejecución frente a lo planeado es del 88%, lo que indica que se presenta un retraso, que obedece básicamente a las evaluaciones adicionales que han sido solicitadas por la Administración, situación que espera regularizarse con las acciones implementadas. 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 cuatro sesiones del Comité de Auditoría, en los meses de febrero, marzo, mayo y agosto, 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 coordinó reuniones con todas las áreas con el fin de hacer seguimiento a los planes de mejora tanto de las áreas como los individuales, evidenciándose aún debilidades por parte de algunos dueños de proceso en la socialización de los resultados individuales y la definición y seguimiento a los Planes de Mejoramiento.

En el mes de julio se recibió el informe definitivo de la Contraloría General de la República producto de la Evaluación de la Gestión de la vigencia 2016. La calificación obtenida fue del 90.82 en una escala sobre 100. En total se identificaron ocho (8) hallazgos por la Comisión de Visita, todos ellos de carácter administrativo sin presentar connotación fiscal, disciplinaria o penal.

Dificultades

Es conveniente dar continuidad y agilidad al proceso de ajuste de los indicadores estratégicos y de gestión que se está realizando con el apoyo de la consultoría externa; así mismo 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 y ser más oportunos en la ejecución de las actividades definidas dentro del Programa Anual de Auditoría.

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, SIOI, AGROS, SIPA, ISA, 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, encontrándose pendiente de esta última, la finalización de pruebas y migración de datos por parte del usuario.

En materia de Comunicaciones Corporativas y para facilitar el conocimiento por parte de la Alta Dirección y de información relevante para el cumplimiento de las funciones de los colaboradores de la Entidad, se han implementado varias actividades con el fin de promover el flujo de información entre directivos y colaboradores de FINAGRO, apoyados en la política y Plan de Comunicaciones, como son:

- **Café con el Presidente:** buscando fomentar la cercanía de los colaboradores con el Presidente de la Entidad, permitiendo que escuche propuestas para el mejoramiento de la gestión de la entidad y los temas de bienestar.
- **Capacitación de líderes:** busca potencializar los equipos a cargo de los directivos, donde se trabaja desde el ser para tener una comunicación asertiva y ser un equipo armonioso.

Con el apoyo de una firma de consultoría externa, se elaboró la estrategia de comunicación interna para FINAGRO, la cual está en proceso de revisión y aprobación al igual que el modelo de comunicaciones con el fin proceder con la implementación y ejecución de la estrategia y estructura de comunicación.

Se realizó en el mes de junio la audiencia pública de Rendición de Cuentas, acorde a lo dispuesto en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano; Una vez analizada la información disponible relacionada con la audiencia pública de Rendición de Cuentas, la Oficina de Control y Promoción del Desarrollo pudo constatar que la Entidad, la llevó a cabo fomentando un ejercicio democrático a través del cual se destacó la gestión realizada en el año 2016, con la exposición de los temas de interés para las partes interesadas, evidenciándose la adopción de las mejoras solicitadas por la Oficina en las audiencias anteriores.

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, se ha continuado con el envío de los recordatorios a las áreas, quienes han dado cumplimiento al cronograma establecido. Las Tablas de Retención Documental se han actualizado cada vez que se presentan cambios funcionales dentro de las áreas y cambios estructura organizacional.

Dificultades

Continuar con la revisión integral del proceso de comunicaciones y su alineación con el PEI 2016-2020, así como la pertinencia de la unificación de las funciones para evitar afectar la gestión por procesos y la definición y ejecución del Plan Estratégico de Comunicaciones.



Estado General del Sistema de Control Interno

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

Recomendaciones

Se recomienda dar prioridad a 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; así mismo, en la realización de las auditorias de manera oportuna y la implementación de las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento por proceso e individuales dentro de los plazos estipulados.