



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

PERIODO EVALUADO: SEPTIEMBRE – DICIEMBRE DE 2015
JEFE OFICINA DE CONTROL : JUAN MAURICIO LEÓN OSPINA
FECHA DE ELABORACIÓN: 22 DE ENERO DE 2016

Pese a 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, pero teniendo en cuenta que en la evaluación del Sistema de Control Interno realizada mediante encuesta que se presenta anualmente al Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP se contempla el presente informe, hemos decidido elaborarlo como mecanismo que fortalece lo relacionado con la “Evaluación y Seguimiento” según el nuevo Modelo actualizado mediante el Decreto 943 de 2014.

El presente informe contempla el estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al cuatrimestre comprendido del 1º de septiembre al 31 de diciembre de 2015, 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 el desarrollo de acciones enfocadas al mejoramiento del ambiente de control ejecutando un plan de gestión para los colaboradores de la entidad que involucra su desarrollo y promueve actividades de bienestar para los colaboradores mejorando el clima organizacional y propiciando la retención y calidad de vida laboral; se mencionan algunas de las actividades llevadas a cabo como fueron:

- Programa Huella Verde, en el mes de septiembre, se dio continuidad a este programa con actividades orientadas a generar conciencia en la importancia del ahorro en el uso del agua y la luz.
- Caminata ecológica con colaboradores de FINAGRO y sus familias
- Vacaciones recreativas, dirigida a los hijos de los colaboradores de la Entidad
- Campañas de donación a una fundación que apoya personas con discapacidad cognitiva
- Actividades navideñas, buscando compartir la época de navidad

Dentro del programa de inducción se ha continuado con el proceso para los colaboradores nuevos en el que se da información de toda la organización.



En relación con la reformulación estratégica, durante el período en mención, se avanzó en la construcción del nuevo marco de referencia y de actuación institucional, conforme a los nuevos lineamientos dentro de los que se han definido cuatro pilares estratégicos; se presentaron avances en la reformulación tanto de nuevos productos y servicios, como en la adecuación de capacidades al interior de Finagro, tales como Estructura organizacional, recursos tecnológicos y financieros. Se ha continuado con el despliegue de la nueva cadena de valor, el cual deberá ser revisado teniendo en cuenta los cambios en la Estructura Organizacional aprobados por la Junta Directiva en el mes de diciembre de 2015 y enero de 2016.

En cuanto a la Administración de Riesgos, se actualizó el perfil de riesgo de la entidad de acuerdo con la autoevaluación del control realizado en la vigencia 2015. Se adquirió un software de administración de riesgos que permitirá soportar mejor la metodología adoptada en la Entidad, la generación de los perfiles de riesgo de manera automática, generación de reportes a los entes de control, gestionar los riesgos del programa de seguridad de la información de forma ágil y sencilla para los dueños de proceso, dejando un registro de los planes de tratamiento de riesgos específicos para los activos de información; con el ánimo de mejorar la eficacia en el cumplimiento de algunos requerimientos se realizaron los ajustes para automatizar y unificar las certificaciones de SARO, SARLAFT y Anticorrupción solicitadas a los procesos con periodicidad trimestral. Se implementó un programa de reconocimiento a los colaboradores con el ánimo de incentivar el reporte de eventos de riesgos operativos, y se diseñó un micro sitio en la intranet para centralizar la información asociada a los riesgos. Además, se hizo el monitoreo permanente al proceso de valoración del portafolio y generación del VaR con el fin de identificar mejoras para el proceso.

En materia de Riesgos de Corrupción, se hizo la autoevaluación del control a la matriz de riesgos de fraude y corrupción de la entidad. Adicionalmente se realizó una capacitación y evaluación virtual del PAAC a todos los colaboradores de la entidad y se suscribieron los pactos de transparencia por parte de los colaboradores.

Dentro del programa de seguridad de la información, se realizaron pruebas al plan de continuidad de negocio de FINAGRO, y pruebas de hacking ético a la infraestructura tecnológica con el fin de detectar escenarios de riesgo y oportunidades de mejora tanto a las estrategias de continuidad como a la seguridad de dicha infraestructura. Se definieron mejoras en la plataforma tecnológica derivadas de los incidentes detectados a través del programa de monitoreo de seguridad.

Dificultades

Se considera pertinente que se logre el cierre con la mayor celeridad posible al re direccionamiento estratégico, su despliegue y socialización en la entidad, así como el consecuente ajuste a la estructura y la cadena de valor, de manera oportuna. Así mismo, gestionar la suscripción de los pactos de transparencia por parte de los miembros de la Junta Directiva y realizar los ajustes a los que haya lugar en el Plan de Comunicaciones para que esté alineado con la nueva Estrategia Organizacional.



Módulo Control de Evaluación y Seguimiento

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

Avances

La Oficina de Control -OCDO, en cumplimiento de su rol de evaluación independiente, adelantó las auditorías internas definidas en el Programa Anual de Auditoría del año 2015 por el Comité de Auditoría de la Junta Directiva, lográndose al cierre de la vigencia 2015 una ejecución del 100% de la planeación prevista.

Resultado de los informes de auditoría, los responsables de los procesos definieron los planes de mejoramiento, a partir de los cuales se implementan las acciones que propendan por la mejora continua en la gestión. Se realizó en el mes de diciembre una sesión del Comité de Auditoría donde se revisaron todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.

La articulación de las diferentes recomendaciones de mejora y cumplimiento de estándares normativos ha permitido a la entidad continuar avanzando en su qué hacer institucional con una adecuada gestión de los riesgos corporativos y una clara orientación al cumplimiento de sus objetivos.

Se presentó al Comité de Auditoría, el informe de avances del Plan de Mejoramiento de la Controlaría General de la República de la vigencia 2014, el cual fue suscrito en el mes de septiembre, en el que se definieron en total 21 actividades para subsanar los ocho (8) hallazgos contemplados en el informe del Órgano de Control.

Dificultades

Si bien en términos generales la receptividad y acatamiento a las diferentes recomendaciones efectuadas desde el área de control es la constante en los procesos de la entidad, aún se evidencian oportunidades de mejora en la oportunidad con que se ejecutan las actividades definidas en los Planes de Mejoramiento en varios procesos, de tal manera que estas sean realizadas dentro de los plazos estipulados y aporten a la generación de valor corporativo.

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, así como en las redes de comunicación y de hardware y software. Se puso en producción la nueva Intranet y se encuentra implementado y en producción el sistema de Video Vigilancia. Se adelantaron tareas de programación y configuración de la segmentación de la red Wi-Fi.



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 tenerse allí.

Dificultades

Continuar en el proceso de revisión y ajuste al cumplimiento de la Ley de Transparencia y el Plan de comunicaciones alineado a la Planeación Estratégica.

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, y la culminación de la suscripción de los pactos de transparencia por parte de los miembros de Junta Directiva.