

INFORME CUATRIMESTRAL DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO FIDUPREVISORA S.A. (Estatuto Anticorrupción Ley 1474 de 2011)	
Periodo Evaluado: Del 1 de noviembre de 2016 al 28 de febrero de 2017	Fecha de Elaboración: 10 de Marzo de 2017

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción), se publica el informe cuatrimestral del estado de control interno de FIDUPREVISORA S.A, para el periodo comprendido entre el 1 de julio a 31 de octubre de 2016, por cada uno de los componentes de los dos (2) módulos y un (1) eje transversal que integran el Modelo Estándar de Control Interno “MECI” – Control de Planeación y Gestión, Control de Evaluación y Seguimiento y Control de Información y Comunicación, teniendo como punto de partida el informe anterior y los resultados de avances de autoevaluación del sistema de control interno.

1. Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno (en adelante SCI) hace parte del compromiso y responsabilidad social de Fiduprevisora, por generar confianza y seguridad razonable a sus accionistas y demás grupos de interés; así mismo busca el logro de sus objetivos estratégicos de la Entidad, operacionales del negocio, de reporte de información financiera y no financiera y de cumplimiento de las normas legales y regulatorias aplicables.

Fiduprevisora realiza continuamente esfuerzos en el fortalecimiento del SCI, por medio de la adopción de las mejores prácticas, en especial, las acciones adelantadas para el mantenimiento constante de los elementos del Sistema de Control interno, en concordancia con lo estipulado en las Circular Externa 014 de 2009 y capítulo 4 título 1 parte 1 de la circular 029 de 2014 de la Superintendencia Financiera de Colombia, los criterios actualizados del Modelo Estándar de Control Interno – MECI (Decreto 943 de 2014) y el Sistema Integrado de Gestión. Así mismo, aplica las directrices definidas por el Comité de Auditoría, como órgano de apoyo de la Junta Directiva en materia de control interno.

Igualmente, Fiduprevisora está desarrollando las siguientes actividades con el propósito de continuar fortaleciendo el SCI:

- Fortalecimiento del autocontrol mediante la iniciativa de Liga de Campeones que busca fomentar la cultura del sistema de control interno, de manera lúdica permitiendo con ello, generar un grado de pertenencia a cada uno de los funcionarios.
- Continuar estabilización del aplicativo RETOS (ERP) luego de su entrada en producción, con el fin de fortalecer los controles y administrar el riesgo operativo de posibles errores a través de la automatización de actividades de control de los diferentes procesos, especialmente en la generación de estados financieros.

{fiduprevisora}

- Se está actualizando la metodología de la matriz SARO, con la cual se incluirán todos los riesgos y controles asociados a los diferentes procesos, con base en las funcionalidades del aplicativo PeopleSoft de RETOS y la operatividad actual de los procesos.
- Continuar fortalecimiento la cultura de autocontrol y monitoreo por parte de vicepresidentes, gerentes y directores, sobre el control interno de procesos a su cargo.
- Fortalecer los controles de acceso a las aplicaciones y seguridad de información de interfaces entre aplicativos

A continuación se presenta el estado actual de los módulos de control:

1

CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

✓ Componente Talento Humano

1. Se realizó la evaluación sobre la capacitación en el código de conducta a 448 servidores de la entidad, se observa que más del 80% tuvieron calificación satisfactoria, lo que denota que la capacitación fue comprendida.
2. Con el fin de garantizar un proceso de selección de personal transparente, en el periodo se publicaron vacantes en el link Trabaje con Nosotros de la página Web de la Fiduciaria.
3. De acuerdo con el cronograma del Plan Institucional de Capacitación - PIC, para el bimestre se tenían planeadas 25 actividades, de las cuales se desarrollaron a tiempo las siguientes: Gestión documental, Venta consultiva (Se cruza con Modelo 2016 fortalecimiento Estrategia comercial), Foundation and applying enterprise architecture using togap (Se cruza con Administración sistema operativo AIX, Administración plataformas virtuales VMWARE. Inducción al personal nuevo que ingresa. Capacitación por competencias (capacitación de directivos dan carton, formación a todos los funcionarios de planeación estratégica haz que suceda las tres verdades), curso básico en gerencia de proyectos PMI (Curso de planeación y ejecución de proyectos.
4. Se entregó a cada área los resultados de clima organizacional correspondiente a la vigencia 2016, en el cual se observó el crecimiento de la organización y también se enfatizó en fortalecer los aspectos que son objeto de mejora en esta materia.

✓ Componente Direccionamiento Estratégico

1. Se efectuaron cinco reuniones por dependencia de Análisis Estratégico (RAE), con la Gerencia Nacional de Planeación, Auditoría Corporativa, Gerencia de Operaciones, Vicepresidencia Jurídica y Vicepresidencia Comercial y de Mercadeo, donde se revisó los mapas de objetivos, indicadores e iniciativas estratégicas por dependencia, verificando la pertinencia y el grado de cumplimiento, estableciendo compromisos de ajuste que propendan por el mejoramiento continuo del desempeño de los procesos.

{fiduprevisora}

2. Se realizó el seguimiento al MIPG 2016 al cuarto trimestre de 2016.
3. El seguimiento realizado del avance de iniciativas estratégicas registradas en el aplicativo, a pesar de la gestión los responsables no realizaron los seguimientos y formalizaciones pertinentes continuando con el incumplimiento de los términos establecidos dentro de cada una de las iniciativas.
4. En el proceso de fortalecimiento, (14) caracterizaciones de procesos se encuentran debidamente aprobadas y publicadas en el aplicativo Isolución.
5. Respecto a la generación de los organigramas directa y automáticamente desde la herramienta, con el apoyo de la consultoría de PEOPLESOFT HCM, se realizaron las pruebas correspondientes y se iniciaron las validaciones de la parametrización instalada a la herramienta, por último se aprobó el paso a producción logrando generar los organigramas correctamente a través de la herramienta.
6. Se realizó el cargue de un total de 98 indicadores de gestión en el aplicativo Isolución, acorde a la información recibida por parte de las diferentes dependencias correspondiente a los meses de Octubre a Diciembre de 2016.
7. Durante febrero de 2017, se llevó a cabo la reunión estratégica corporativa con el fin de dar a conocer a todos los funcionarios los resultados de la vigencia 2016 e informar la estrategia de negocio para 2017 y los retos asumir con el eslogan de {Fiduprevisora} siempre.
8. En relación con las actividades para fomentar la cultura de Control Interno en la entidad, se adelantó durante los meses de noviembre 2016 a febrero 2017 la inducción de funcionarios de planta y temporal sobre los conceptos de Control Interno, realizando especial énfasis en el proyecto de AUTOCONTROL y el compromiso de cada funcionario frente al proyecto. Se realizó una prueba que permite establecer el grado de asimilación de los funcionarios.

El modelo de autocontrol denominado Liga de Campeones para la vigencia 2016 desarrollo las siguientes actividades:

- a) Capacitación y desarrollo sobre los Sistema de Riesgos SARO SARLAFT.
- b) Prueba presencial sobre Sistema de Riesgos SARO - SARLAFT.
- c) Prueba final correspondiente a presentación de Stand
- d) Premiación y Cierre Liga de Campeones.

En el 2017, para dar continuidad al modelo de autocontrol se lanzó el FIDUTOUR, con el fin de fortalecer el autocontrol y la ejecución de los procesos.

{fiduprevisora}

✓ **Componente Administración de Riesgos**

1. Se presentó ante el Comité de Riesgos las modificaciones al Manual de Políticas del SARO, las cuales fueron acogidas y aprobadas. Adicionalmente, el día 14 de diciembre se presentó a la Junta Directiva N° 336.
2. Se publicaron boletines de riesgo operativo los cuales contienen la información correspondiente a los meses de octubre, diciembre, enero y febrero respectivamente.

Los boletines contienen información relacionada con el monitoreo al mapa de riesgos y sus políticas. <http://www.somosintranet.com/seccion/gerencia-de-riesgos.html>.

3. Se realizó la autoevaluación de riesgos mediante sesiones de trabajo individuales a los procesos: Soporte Jurídico, Ejecución y Control Presupuestal, Planeación presupuestal, Planeación Estratégica, Riesgos de Inversión, Planeación Comercial, Servicio al Cliente, SARLAFT, Sistema de Gestión de Calidad, Gestión Ambiental, Seguridad de la Información, . Control Interno (Auditoría Corporativa), Control Interno Disciplinario y SARO.
4. Se actualizó el Manual de Políticas del SARO; eliminando la Política de procedimiento que mencionaba a la Gerencia de Riesgo como responsable de asociar los riesgos y controles de los procedimientos a actualizar de la Fiduciaria.

2

CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

✓ **Auditoría Interna**

Se presentó al Comité de Auditoría, el cumplimiento del 99% del Plan de Auditoría de la vigencia 2016.

Con la suscripción en diciembre del nuevo contrato de tercerización por tres años de auditoría interna en los roles de valoración del riesgo y seguimiento, se dará mayor cobertura a los procesos.

En enero de 2017, el comité de auditoría aprobó el plan de trabajo de la vigencia.

Se presentó en febrero de 2017, al comité de auditoría para su aprobación el informe de la gestión de auditoría interna por la vigencia 2016, el cual fue aprobado y presentado en Junta Directiva de Febrero de 2017.

Los miembros del comité, presentaron su informe de la gestión del Comité de Auditoría del año 2016, en cumplimiento de la circular básica jurídica de la SFC.

{fiduprevisora}

La auditoría interna producto de su función presentó durante este cuatrimestre 46 informes, de acuerdo con el alcance definido, los cuales responden al Plan Anual de Auditoría para las vigencias 2016 y 2017:

Auditorías Sistema de Administración de Riesgos

- SARL
- SARLAFT
- SARM
- SARO

Auditorías a Inversiones

- Arqueo aleatorio portafolio Nov/2016
- Arqueo aleatorio portafolio Ago/2016
- Arqueo aleatorio portafolio Oct/2016
- Arqueo aleatorio portafolio Sep/2016
- Arqueo mensual portafolio Ago/2016
- Arqueo mensual portafolio Nov/2016
- Arqueo mensual portafolio Sep/2016
- Arqueo mensual portafolio Oct/2016
- Valoración IV Trimestre

Auditorías a Negocios Fiduciario

- Fondo Nacional de Gestión de Riesgos de Desastres
- FNGRD – Subcuentas
- FOMAG – Restitución 12%
- FOMAG alto costo y cápita
- FOMAG TI
- Gestión Contractual – Consorcio SAYP
- Macroproyecto San José de Manizales
- CAPRECOM en Liquidación
- Estructuración de Negocios Fiduciarios
- Auditoría a 2 Consorcios
- Auditoría a 5 PARES
- Liquidación de Negocios Fiduciarios

Auditoría a Procesos específicos

- Ambiente de transparencia y acceso a la información
- Arqueo de Caja Menor
- Ciclo Contable
- Conciliación bancaria y regularización de partidas
- Contratación Derivada
- Contratación Empresa
- Ekogui II semestre 2016
- Fondos de Inversión Colectiva
- Implementación del Régimen de Protección de Datos Personales

{fiduprevisora}

- Pagos Dobles Barranquilla
- Plan de Continuidad de Negocio
- Proceso de Liquidación de Nómina
- Procesos disciplinarios
- Procesos Judiciales empresa
- Reconocimiento de Ingresos
- Revisión obligaciones contractuales
- SAC II semestre 2016
- Sistema Integrado de Gestión
- Visitas de seguimiento a oficinas

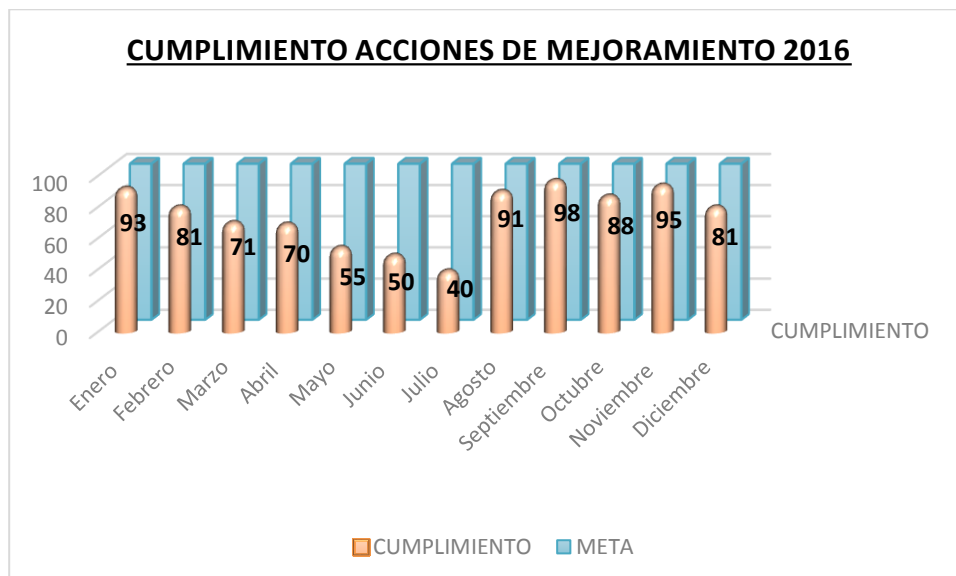
Informes a Entes de Control Externo

- Seguimiento de planes de mejora II semestre 2016 - CGR
- Informe Contractual IV trimestre 2016
- Certificación de Auditoría Corporativa de la copia de respaldo de los backup contienen la totalidad de la información de la base de datos del Mintrabajo a enero de 2017.
- Evaluación al sistema de control interno contable empresa y 40 negocios - CGN
- Informe ejecutivo anual MECI año 2016 inmerso en FURAG – DAFP
- Certificaciones Ekogui empresa y 20 negocios

✓ Planes de Mejoramiento

✓ Planes de Mejoramiento Institucional

1. Se presentó el cumplimiento anual de las acciones de mejora que tiene la entidad, derivados de los diferentes órganos de control



{fiduprevisora}

- Realizado el seguimiento a los Planes de mejoramiento Institucional, cuyos resultados fueron presentados en el Comité de Auditoría correspondiente; el estatus de implementación de las acciones al 31 de enero de 2017:

{f} Estatus planes de mejora a 31 de enero de 2017

Indicador 68%

ORIGEN DEL PLAN	TOTAL ACCIONES	TOTAL METAS CON VENCIMIENTO A 31/01/17		TOTAL METAS EN PROCESO
		Cumplidas 100%	Incumplidas	
ENTES DE CONTROL INTERNO				
AUDITORÍA INTERNA (Vigencias 2014 - 2015 - 2016)	276	36	20	220
SARO	2	-	-	2
REVISORÍA Ernst & Young (*)	51	-	-	51
FISCAL KPMG	58	-	-	58
ENTES DE CONTROL EXTERNO				
C.G.R. ENTIDAD (VIGENCIA 2013-2014)	45	44	-	1
C.G.R. FOMAG (VIGENCIA 2012-2013, 2014 y 2015)	309	199	-	110
SUPERINTENDENCIA FIDUPREVISORA FINANCIERA	61	58	-	3
DE COLOMBIA FOMAG	62	34	-	28
ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN	35	-	-	35
AUTOREGULADOR MERCADO DE VALORES	50	48	-	2
SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	105	104	-	1
PLAN CONSOLIDADO	1.054	523	20	511

(fiduprevisora)
:empres.

{f} **Revisión al 12 de febrero de 2017**
Acciones Vencidas con fecha proyectada de cierre enero 2017



(fiduprevisora)

:empres.

✓ Planes de Mejoramiento Individual

1. Se elaboró los Planes de Mejoramiento Individual de acuerdo a los resultados obtenidos de la Evaluación de Desempeño de la Vigencia 2015, por lo que al 16 de diciembre los funcionarios de la entidad que contaban con desempeños inferiores desarrollaron sus planes de trabajo a parte del PDI avalado por su jefe inmediato. A su vez los funcionarios que obtuvieron resultados sobresalientes desarrollaron planes individuales para fortalecer su gestión, estos se encuentran en el folio laboral y será el punto de partida para la construcción del plan de trabajo para el 2017.
2. A la fecha del segundo seguimiento se cuenta con un total de 138 planes de mejoramiento individual formulados y 124 con seguimiento al 100%, los cuales se encuentran archivados en el folio laboral del trabajador.

✓ Planes de Mejoramiento del SIG

1. En el tema de seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento del SIG, se continúan convocando los (miércoles), cada 15 días al grupo responsable del seguimiento para revisar los avances de los planes de acción del Sistema Integrado de Gestión con los funcionarios asignados por las diferentes dependencias.

Para el mes de diciembre, se presentaron 54 hallazgos de los cuales se registraron en gestión 39 y 15 vencidas.

Es estatus de los planes del SIG con corte a 28 de febrero de 2017 se detalla a continuación:



PLANES DE MEJORAMIENTO

Sistema Integrado de Gestión

EN GESTIÓN	VENCIDA	TOTAL
47	3	50

 Total
 1 En gestión
 1 Vencidas

DEPENDENCIA	EN GESTIÓN	VENCIDA	TOTAL
GNP	13	1	14
GAD	11		11
GTI	8		8
VAF	6		6
GOP	3	2	5
VFP	3		3
AUD. CORPORATIVA	2		2
VJU	1		1
TOTAL	47	3	50

Corte 27 Febrero

(fiduprevisora)
siempre.

✓ Información y Comunicación interna y externa

1. Se realizó la publicación de los contratos y otrosíes de empresa celebrados por Fiduprevisora S.A.; en los meses de noviembre y diciembre de 2016 y enero y febrero de 2017, en el aplicativo SECOP.

2. Frente al seguimiento de Peticiones, Quejas y Reclamos a través del Módulo de PQR, se publicó el estado de PQRS: vencidas, en tiempo y próximas a vencer en los boletines somos de la entidad.

Así mismo se envió reporte desagregado por área y funcionario a los encargados de la gestión, el informe trimestral de PQRS se emitió el 15 de enero de 2017.

3. Se realizó el seguimiento al Normograma de la Entidad para el Segundo Semestre de 2016, por lo que se remitió a la Vicepresidencia Comercial y de Mercadeo la actualización, correspondiente al para su publicación en la página web de la Entidad.

4. Se llevó a cabo la logística previa a la audiencia pública de rendición de cuentas, acorde al cronograma establecido se ejecutaron las siguientes actividades:

- . Foros virtuales
- . Banner Página web y redes sociales
- . Invitación redes sociales
- . Envío de correo electrónico a periodistas
- . Video invitación
- . Encuesta página web y redes sociales
- . Aviso El Espectador

Para fortalecer el proceso de rendición de cuentas permanente, en el periodo se realizaron dos foros virtuales y encuestas en la página web y redes sociales.

Con el fin de cumplir con los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se realizó el informe de Rendición de Cuentas el cual fue aprobado y publicado en la página web de la entidad el día miércoles 16 de noviembre de 2016.

Finalmente, la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2015-2016 se realizó el día viernes 16 de diciembre a las 09:00 a.m. en el Club de Banqueros. Durante la jornada la presidenta Sandra Gómez Arias destacó que Fiduprevisora logró cumplir con un margen de 126% el presupuesto dado para el período 2015-2016.

{fiduprevisora}

Así mismo, se publicó en la página web de la fiduciaria la conclusión de la audiencia de rendición de cuentas, en la cual se incluyó la encuesta de percepción diligenciada por los asistentes a esta.


5. Se revisó la información publicada en la página Web, en cumplimiento a la Ley 1712 del 6 de marzo de 2014 de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información y lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (Decreto 2482 de 2012).
6. Se realizó el registro de hojas de vida de los trabajadores oficiales que ingresaron en el periodo en el aplicativo SIGEP.
7. Se publicó en Enero de 2017 el reporte de seguimiento del plan de mejora correspondiente al segundo semestre de 2016 a la Contraloría general de la República.

4

Recomendaciones

La Auditoría Corporativa, reitera lo mencionado en el informe cuatrimestral, frente a las siguientes recomendaciones, con el fin de fortalecer el sistema de control interno:

- Se advierte un riesgo por el incumplimiento en los tiempos de respuesta a las PQR's.
- Hacer seguimiento de los planes de mejora individual como elemento de control, que contengan las acciones de mejora que deben realizar, cada funcionario de planta, con el fin de incrementar su desempeño.
- Efectuar cierre de las actividades de mejora que sean eficientes y eficaces en el fortalecimiento del proceso.
- Se destaca el fortalecimiento, articulación y actividades realizadas por el grupo de planes de mejora obtenidos durante 2016, sin embargo se reitera la necesidad de continuar adoptando las medidas correctivas y preventivas, tendientes a mejorar el indicador del cumplimiento de acciones de mejora.
- Se continuidad con la documentación del proyecto de.
- Se reitera a las áreas el documentar el registro oportuno de los indicadores así como el análisis.
- Continuar fortaleciendo a la entidad en materia archivística con el fin de aplicar la normatividad en la entidad los funcionarios.



OSCAR ALBERTO CANO CASTRILLON
Auditor Corporativo