



{fiduprevisora)

Seguimiento Estrategia Rendición de Cuentas



MINISTERIO DE HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO

Contexto



Este informe se elabora conforme a lo establecido en la **Actividad 25** de la Caja de Herramientas del Departamento Administrativo de Función Pública, que indica que la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces en la entidad, debe verificar que se formule e implemente la Estrategia de Rendición de Cuentas; su publicación a 31 de enero de cada año en medio de fácil accesibilidad al ciudadano, hacer seguimiento a las actividades realizadas y publicar el informe de seguimiento.

Fiduciaria La Previsora S.A



- Es una Sociedad de Economía Mixta de carácter indirecto y del orden nacional, sometida al régimen de Empresa Industrial y Comercial del Estado, vinculada al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, vigilada por la Superintendencia Financiera de Colombia y con control fiscal reglamentado por la Contraloría General de la República.

Fiduprevisora S.A.

Cuenta con participación del Gobierno Nacional (99%) y de inversionistas particulares (1%)

|Filosofía Corporativa

Contribuir al desarrollo **económico y social del país** a través de soluciones financieras para la **administración y gestión transparente y eficiente** de **recursos públicos y privados**, mediante la prestación de **servicios innovadores y confiables**.

Misión



Al 2025, nos **afianzaremos como una fiduciaria socialmente responsable**, enfocada en la **solución de las necesidades de nuestros clientes** a través de servicios fiduciarios innovadores, generando valor para nuestros accionistas y demás grupos de interés y siendo **uno de los mejores lugares para trabajar en Colombia**.

Visión

|Estrategia de Rendición de Cuentas 2023



- **Reto:** Fortalecer nuestras actividades con el fin de perfeccionar el proceso de rendición de cuentas de la entidad, fomentando la participación ciudadana.
- **Objetivo General:** Fortalecer el proceso de rendición de cuentas de la entidad acorde a las necesidades o intereses de nuestros grupos de valor, con el fin de pasar al nivel de perfeccionamiento del proceso.
- **Objetivo Especifico:** Analizar el estado actual del proceso de rendición de cuentas de Fiduprevisora.

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES 2023

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Enero		Febrero		Marzo	
				P	E	P	E	P	E
Alistamiento	Definir el equipo líder del proceso	Informe de Estrategia de la Rendición de Cuentas	Vicepresidencia de Planeación Área de comunicaciones					31	13
	Identificar los actores y grupos de interés							31	13
	Analizar el entorno e identificar los temas prioritarios para la rendición de cuentas							31	13
Diseño	Elaborar la estrategia de rendición de cuentas 2023	Informe de Estrategia de la Rendición de Cuentas	Vicepresidencia de Planeación Área de comunicaciones					31	13
	Identificar los recursos para la comunicación de rendición de cuentas							31	13

P: Planeado E: Ejecutado

*Este cronograma se encuentra sujeto ajustes acorde a la disponibilidad del equipo directivo para la ejecución de las rendiciones internas y la externa.

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Estado			Fecha de realización	Fuente de verificación	Observaciones – Auditoría Corporativa
				Planeada	Ejecutada	Cumplida			
Alistamiento	Definir el equipo líder del proceso	Informe de Estrategia de la Rendición de Cuentas	Vicepresidencia de Planeación y Área de comunicaciones	31 de marzo 2023	13 de marzo 2023	✓	13 de marzo 2023	https://www.fiduprevisora.com.co/rendicion-de-cuentas/	
	Identificar los actores y grupos de interés					✓			
	Analizar el entorno e identificar los temas prioritarios para la rendición de cuentas					✓			
Diseño	Elaborar la estrategia de rendición de cuentas 2023	Informe de Estrategia de la Rendición de Cuentas	Vicepresidencia de Planeación y Área de comunicaciones			✓			Oportunidad de Mejora 4 
	Identificar los recursos para la comunicación de rendición de cuentas					✓			

Marca	Descripción
✓	Cumple sin Excepción
✗	No cumple

*Este cronograma se encuentra sujeto ajustes acorde a la disponibilidad del equipo directivo para la ejecución de las rendiciones internas y la externa.

● Satisfactorio
● Hallazgo Bajo Impacto
● Hallazgo Alto Impacto
● Oportunidad de Mejora

Para el periodo sujeto de revisión no se llevaron a cabo ejercicios de Rendición de Cuentas, por encontrarse en la etapa de aprestamiento y diseño .

● Debilidades documento Estrategia de Rendición de Cuentas



Temas	
Publicación	
Observación	Impacto
Se observa que la fecha de publicación de la estrategia de rendición de cuentas incluida en la página web de la entidad corresponde al 13 de marzo de 2023, lo que representa un incumplimiento a los tiempos establecidos en el artículo 2.2.22.3.14 del decreto 1083 de 2015 <i>"...publicarlos, en su respectiva página web, a más tardar el 31 de enero de cada año..."</i> . Ver anexo N° 1	La anterior situación puede originar riesgo de sanciones a la entidad por incumplimiento normativo externo.
Indicador	
Observación	Impacto
En validaciones realizadas a la "Estrategia de Rendición de Cuentas 2023" se observa que el indicador propuesto no representa cuantitativamente una relación entre una o más variables, no cuenta con las características de pertinencia, disponibilidad, confiabilidad, utilidad y responsable de su ejecución; por lo tanto, imposibilita medir el avance de un periodo determinado. Ver anexo N° 2	Lo anterior no permite medir el resultado de la implementación de la Estrategia rendición de cuentas de la entidad.
Caracterización de ciudadanos	
Observación	Impacto
Desde el ejercicio de evaluación que se adelanta por Auditoria Corporativa desde hace 3 años, hemos venido evidenciando que la caracterización de los ciudadanos no se documenta con un grado de detalle que permita identificar las características diferenciales de los grupos de valor y/o usuarios de la entidad. Ver anexo N° 3	La anterior situación no permite asociar las preferencias, necesidades y/o solicitudes interés de los ciudadanos y usuarios los cuales esperarían una gestión o una respuesta por parte de la entidad. Numeral 1.2 Guía de caracterización de ciudadanía y grupos de valor - Versión 5 - Noviembre de 2022".



Satisfactorio



Hallazgo Bajo Impacto



Hallazgo Alto Impacto



Oportunidad de Mejora



Seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas

Anexo N° 1



- Publicación pagina web

← → ↻ fiduprevisora.com.co/rendicion-de-cuentas/ Actualizar

ARANDA Pirani - Riskment S... {f} Somos Intranet - In... ✓ Isolación 4.8 Formulario para Re... Nueva pestaña STORM Web

{fiduprevisora} Imprimir Modo lectura Seleccionar idioma

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

INICIO QUIÉNES SOMOS ▾ GESTIÓN FIDUCIARIA ▾ COMUNICACIONES ▾ ATENCIÓN AL CIUDADANO ▾ CLIENTES ▾

Inicio > Rendición de Cuentas

Rendición de Cuentas

Informes de Rendición de Cuentas

Estrategia rendición de cuentas 2023 (13/03/2023)	↔	Cronograma rendición de cuentas 2023 (13/03/2023 - 10/04/2023))
Informe de Rendición de (30/11/2022)		Fecha de publicación

Nuestros Negocios

- Fondo Colombia en Paz
- Obras por Impuestos
- Obras por regalías
- P.A. Fondo de Pago por Resultados
- PA PAVIP

- Documento estrategia de Rendición de Cuentas 2023

iv. Análisis del entorno:

Teniendo en cuenta el alcance tecnológico de nuestro grupo de valor, y facilitando el acceso a la información de la ciudadanía, clientes y usuarios, seguiremos llevando a cabo la transmisión en vivo en nuestro canal oficial YouTube con chat disponible para preguntas.

v. Identificación de temas prioritarios:

Los temas que se tienen identificados para la entrega de información a nuestros grupos de interés son los siguientes:

- Resultados Financieros y posición en el sector
- Panorama del mercado
- Fondos de Inversión Colectiva (FIC)
- Fomag y negocios de alto impacto
- Avances o ejecución de Nuevos negocios
- Avances de los proyectos de la organización
- Grandes logros y retos de la Fiduciaria

II. DISEÑO

Se refiere a la actividad creativa desarrollada para concretar el cómo del proceso de rendición de cuentas en la futura etapa de ejecución. Tiene la finalidad de proyectar actividades que sean útiles y efectivas. Es ideal que esta fase cuente con procesos participativos para definir las actividades, responsables, tiempos y recursos de la rendición de cuentas en todas las fases de ciclo de la gestión (anual).

i. Estrategia de Rendición de Cuentas 2023:

- **Reto:** Fortalecer nuestras actividades con el fin de perfeccionar el proceso de rendición de cuentas de la entidad, fomentando la participación ciudadana.
- **Objetivo General:** Fortalecer el proceso de rendición de cuentas de la entidad acorde a las necesidades o intereses de nuestros grupos de valor, con el fin de pasar al nivel de perfeccionamiento del proceso.
- **Objetivos Específicos:**

Objetivo	Indicador
1. Analizar el estado actual del proceso de rendición de cuentas de Fiduprevisor.	Resultados del informe vigencia anterior



Indicador



Seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas

Anexo N° 3

- Documento estrategia de Rendición de Cuentas 2023

ii. Identificación de actores y grupos de interés:

Para el desarrollo de la Estrategia de rendición de cuentas 2023, en la siguiente tabla se identifican y clasifican los grupos de interés, así como también las principales necesidades identificadas para cada uno de ellos:

Grupos de interés	Descripción	Necesidades
Inversionistas	Se refiere a personas naturales o jurídicas que invierten sus recursos en los diferentes FIC.	- Recibir respuesta oportuna y clara frente a solicitudes y/o inquietudes. - Recibir información del rendimiento de sus inversiones.
Usuarios y Clientes	Personas naturales y o jurídicas que reciben los productos o servicios finales prestados por la entidad.	Recibir respuesta oportuna y clara frente a solicitudes y/o inquietudes.
Colaboradores	Personal que hace parte de la organización y que cumple con los objetivos de la organización a través del desarrollo de sus funciones.	- Capacitaciones - Resultados, avances o logros de la gestión de la Entidad
Proveedores	Personas naturales o jurídicas que prestan sus servicios o productos para el desarrollo de los diferentes procesos de la organización.	- Recibir información sobre los procesos contractuales. - Recibir oportunamente el pago de los productos o servicios prestados.
Organismos de control	Entidades que evalúan el desempeño de la gestión en la entidad. Ministerio de Hacienda, Función Pública, Contraloría General de la República, Revisoría fiscal, Superintendencia Financiera de Colombia.	Solicitar información para seguimiento, evaluación y monitoreo de la gestión organizacional.
Negocios Fiduciarios	Negocios fiduciarios de alto impacto para la nación.	Realizar estatus de la gestión.



Actores



Estructura documento Estrategia de Rendición de Cuentas



Temas	
Diseño	
Observación	Impacto
Desde el ejercicio de evaluación que se adelanta por Auditoria Corporativa durante los últimos 3 años, hemos venido evidenciando que la propuesta de la estrategia y cronograma de rendición de cuentas, no contempla la validación y elaboración participativa de los grupos de interés.	La situación anterior no permite generar resultados diferentes ni tampoco clasificarnos en un nivel más alto de desarrollo institucional de la rendición de cuentas. Numeral 3 y 4 del apartado ¿Cómo se diseña la estrategia de rendición de cuentas? Manual Único de Rendición de Cuentas (MURC) versión 2 .
Etapa de aprestamiento	
Observación	Impacto
De la revisión documental de la estrategia de Rendición de Cuentas 2023 se evidencio que este no cuenta con el control de cambios, herramienta necesaria para monitorear el progreso de una vigencia a otra.	Lo anteriormente mencionado no permite establecer el nivel actual de la entidad; y debería ser coherente y encontrarse en línea con las brechas identificadas en el autodiagnóstico, mejorando el estado de la rendición de cuentas.
Etapa de diseño	
Observación	Impacto
Si bien dentro del elemento de información de la Estrategia de Rendición de Cuentas de 2023 se contempló una actividad relacionada con la elaboración del informe de rendición, recomendamos de manera preventiva contemplar lo señalado en el documento <u>"Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública - Versión 1 - Mayo 2021" numeral 2.5 contenidos sobre rendición de cuentas</u> , que menciona la publicación de los temas tratados, número de asistentes, conclusiones y acciones de mejora resultado del ejercicio (Informe General Rendición de Cuentas Externa).	Lo anterior podría ocasionar que no se brinde la información a los grupos de valor y de interés de manera amplia, actualizada y con disponibilidad permanente.



Satisfactorio



Hallazgo Bajo Impacto



Hallazgo Alto Impacto



Oportunidad de Mejora

Publicación de contenidos sobre rendición de cuentas –Menú Participa

Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública V1 (mayo 2021) numeral 2.5. Contenidos sobre rendición de cuentas:

Antes		
Ítem No. 3	Situación de la entidad	Recomendación
Verificar la publicación en el Menú de Transparencia y Acceso a la información de los informes de rendición de cuentas sobre avances, resultados de la gestión, según la programación para su publicación.	La información se encuentra en la página web de la entidad en el módulo clientes, rendición de cuentas y no en el de atención al ciudadano-transparencia y acceso a la información.	Se recomienda que de acuerdo con los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se traslade la información al apartado correspondiente.
Ítem No. 5	Situación de la entidad	Recomendación
Alistar un cronograma institucional para la publicación de información asociada a la rendición de cuentas que vaya más allá de la audiencia pública y llegue a otros espacios con la ciudadanía y grupos de valor, considerando que: a. La convocatoria a cada audiencia pública o evento de diálogo deberá divulgarse mínimo 15 días antes. b. Los informes de rendición de cuentas deben ser publicados y divulgados mínimo 15 días antes de cada evento de diálogo. c. Las respuestas escritas a las preguntas de los ciudadanos formuladas en el marco del proceso de rendición de cuentas deben brindarse y publicarse en el término de 15 días.	La entidad cuenta con un cronograma para llevar a cabo la estrategia de rendición de cuentas, pero para el periodo sujeto de revisión no se realizaron ejercicios de dialogo.	Respetuosamente se recomienda evaluar estas fechas y actualizarlas en el cronograma y las buenas prácticas de otras entidades en ejercicios de Rendición de Cuentas.



Satisfactorio



Hallazgo Bajo Impacto



Hallazgo Alto Impacto



Oportunidad de Mejora

● Publicación de contenidos sobre rendición de cuentas –Menú Participa

Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública V1 (mayo 2021) numeral 2.5. Contenidos sobre rendición de cuentas:

Antes		
Ítem No. 6	Situación de la entidad	Recomendación
Establecer si la entidad tiene compromisos en el marco del sistema nacional de rendición de cuentas (SNdRC), según lo dispuesto en el Decreto 230 de 2021.	Actualmente no se ha dado observancia al decreto.	De acuerdo con lo expuesto en el Decreto 230 de 2021 que en su artículo 14 menciona los nodos del sistema, desde la entidad evaluar si aplica la intersección, conexión y articulación de rendición de cuentas entre entidades del sector fiduciario con el fin de armonizar los compromisos resultantes de los ejercicios de diálogo.
Ítem No. 7	Situación de la entidad	Recomendación
Diseñar la sección con la siguiente información: ¿qué es rendición de cuentas? y la información que debe publicarse durante la implementación de los pasos o actividades o etapas usando medios virtuales.	Dentro de la pagina web de la entidad no se tienen un espacio para explicar la definición de rendición de cuentas.	Se recomienda que de acuerdo con los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se diseñe el apartado que contenga información de rendición de cuentas y sus actividades.



Satisfactorio



Hallazgo Bajo Impacto



Hallazgo Alto Impacto



Oportunidad de Mejora



Auditoría Corporativa

15-Mayo-2023

GRACIAS

{fiduprevisora)

*Comprometidos con
lo que más valoras*