



{fiduprevisora)

III Seguimiento Estrategia Rendición de Cuentas



MINISTERIO DE HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO

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 Específico:** Analizar el estado actual del proceso de rendición de cuentas de Fiduprevisora.

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES 2023

A continuación, se relacionan las actividades del cronograma ejecutadas en el marco del desarrollo de la Estrategia de Rendición de Cuentas :

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Octubre		Noviembre	
				P	E	P	E
Diseño	Realizar campañas de sensibilización o expectativa en materia de rendición de Cuentas interna y /o externa a los grupos de interés	SOMOS, Página web y /o redes sociales	Vicepresidencia de Transformación	30		30	
Preparación	Presentar propuesta a Presidencia (Rendición de cuentas externa y/o Interna)	Citación o agenda Presentación con ajustes	Vicepresidencia de Planeación	27			
	Solicitud de información a las áreas (Rendición de cuentas externa y/o Interna)	Memorando Radicado	Vicepresidencia de Planeación	30			
	Elaborar y publicar una encuesta en página web sobre los temas de interés por la ciudadanía	Encuesta en Página Web	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación	12 al 19			
	Elaborar la presentación para la Audiencia pública de RC	Presentación de propuesta	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			13 al 16	
	Convocar a la ciudadanía para la Audiencia Publica	Campaña de Expectativas (Página Web, redes sociales)	Vicepresidencia de Transformación			30	
	Presentación de la propuesta de la Audiencia Publica al Comité de Presidencia	Citación o agenda Presentación con ajustes	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			17	

P: Planeado E: Ejecutado

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



Cronograma Estrategia Rendición de Cuentas



A continuación, se relacionan las actividades del cronograma ejecutadas en el marco del desarrollo de la Estrategia de Rendición de Cuentas :

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Noviembre		Diciembre	
				P	E	P	E
Ejecución	Publicación del informe anual de RC	Informe anual de RC publicado en página web (link del sitio)	Vicepresidencia de Transformación	17			
	Ejecución de la Audiencia Publica	Video presentación (Link del sitio)	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			10 al 20	
Evaluación	Elaborar y publicar encuesta en página web sobre los resultados de la presentación de la Audiencia Pública.	Encuesta en Página Web	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			10 al 20	
	Resultados de la evaluación de RC interna y/o externa emitida por los grupos de interes	Resultados de la encuesta	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			20 al 27	
	Realizar seguimiento al proceso de Rendición de cuentas externa y Rendición de Cuentas Interna	correos electrónicos	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			31	
	Elaborar el plan de mejoramiento de la Rendición de Cuentas Interna y/o Externa (si aplica)	Plan de trabajo	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			31	
	Elaborar informe sobre los resultados de la Estrategia Anual de Rendición de Cuentas	Informe de resultados de la evaluación y participación	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación			31	

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Enero	
				P	E
Evaluación	Enviar respuestas a las observaciones e inquietudes presentadas por la ciudadanía o funcionarios durante la Rendición de cuentas interna y/o externa.	correos electronicos	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación	3/01/2024	3/01/2024

P: Planeado E: Ejecutado

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

Rendición de Cuentas Ciudadanos

Rendición de Cuentas 2023

La entidad adelanto la rendición de cuentas correspondiente a la vigencia 2022-2023 el día 11 de diciembre; las características de la sesión se describen a continuación:

Mecanismo utilizado: Modalidad Virtual

Temas Trabajados: Logros relevantes por dependencia

Compromisos establecidos: Se generaron observaciones por parte de los ciudadanos con el fin de mejorar los próximos eventos.

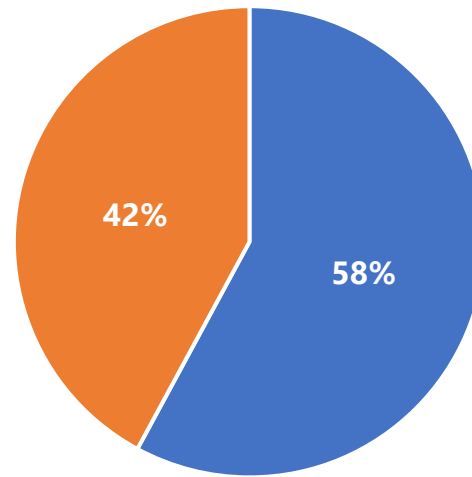
Observaciones, inquietudes o preguntas: 11 ([Ver detalle en anexo 1](#))

Tema	N° de preguntas o inquietudes
Corrupción	1
Social	1
Fomag	2
Negocios Fiduciarios	2
Fondos de inversión colectiva	1
PQRSF	2
Obras por impuestos	1
Talento Humano	1
Total	11

RENDICIÓN DE CUENTAS 2023

PREGUNTAS, OBSERVACIONES E INQUIETUDES

A continuación, se muestra gráficamente las respuestas otorgadas a los ciudadanos y grupos de valor en el marco del desarrollo de la Estrategia de Rendición de Cuentas :



- Preguntas o inquietudes formuladas
- Preguntas o inquietudes Resueltas

Las respuestas a las preguntas formuladas por los ciudadanos en su mayoría se contestaron oportunamente y según la fecha programada.

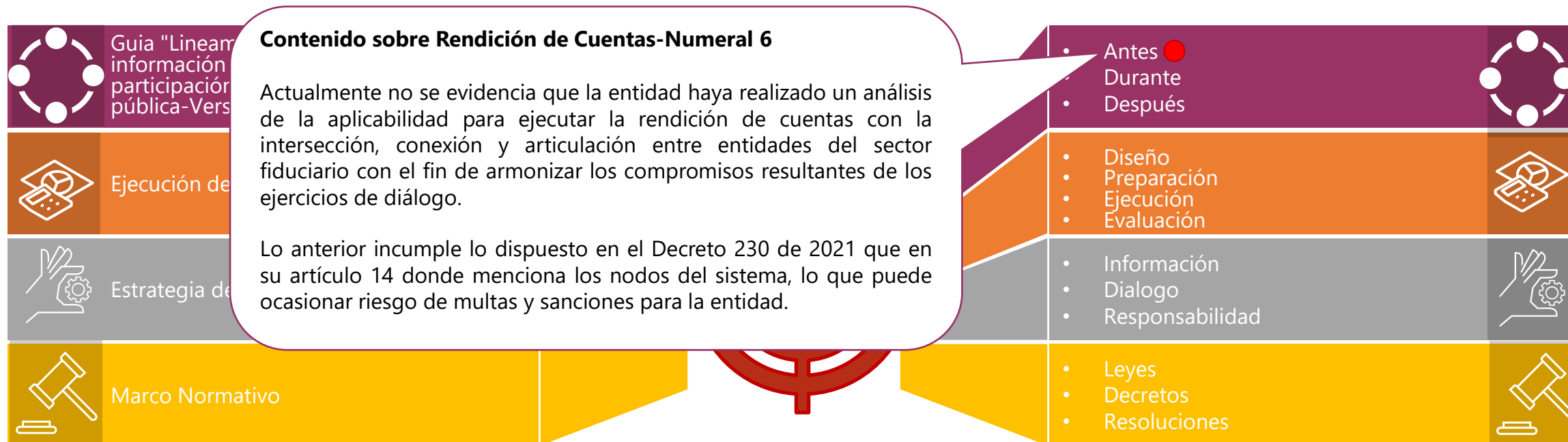
A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:

	<p>Guía "Lineamientos para la información y participación pública-Versión 1 de 2021"</p>	<p>Contenido sobre Rendición de Cuentas-Numeral 5</p> <p>Para el cumplimiento de fechas previas al ejercicio del dialogo se evidencio que:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad publicó el informe de rendición de cuentas un día después del vencimiento de términos establecidos por la norma (20-11-2023). La entidad no otorgo respuesta formal para 3 de 11 preguntas realizadas por los ciudadanos. <p>Lo anterior incumple lo dispuesto por el numeral 2.5 acápite <u>antes</u> de la guía "Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública-Versión 1 de 2021", lo que puede ocasionar riesgo de multas y sanciones para la entidad.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Antes ● Durante Después 	
	<p>Ejecución de</p>		<ul style="list-style-type: none"> Diseño Preparación Ejecución Evaluación 	
	<p>Estrategia de</p>		<ul style="list-style-type: none"> Información Dialogo Responsabilidad 	
	<p>Marco Normativo</p>		<ul style="list-style-type: none"> Leyes Decretos Resoluciones 	

Seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas

Situaciones identificadas

A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:



A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:

	<p>Guía "Lineamientos para la información y participación pública-Versión 1 de 2021"</p>	<p>Contenido sobre Rendición de Cuentas-Numeral 4</p> <p>Del proceso de evaluación al cumplimiento de las actividades ejecutadas en la fase (durante); se evidencia un cronograma publicado en la página web que carece de los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Requisitos o reglas de participación ▪ Metodología de diálogo <p>Lo anterior incumple lo dispuesto por el numeral 2.5 acápite <u>durante</u> de la guía "Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública-Versión 1 de 2021", lo que puede ocasionar riesgo de multas y sanciones para la entidad.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Antes • Durante ● • Después 	
	<p>Ejecución de</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Diseño • Preparación • Ejecución • Evaluación 	
	<p>Estrategia de</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Información • Dialogo • Responsabilidad 	
	<p>Marco Normativo</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Leyes • Decretos • Resoluciones 	

A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:

Contenido sobre Rendición de Cuentas-Numeral 9

Del proceso de evaluación al cumplimiento de las actividades ejecutadas en la fase (durante); se evidencia que la entidad no cuenta con una caja de herramientas con información relevante sobre:

- La situación del sector.
- Información de entidades en contextos comparables.
- Publicación de información para que los usuarios conozcan sobre cómo participar de la Rendición de Cuentas de la entidad.

Lo anterior incumple lo dispuesto por el numeral 2.5 acápite durante de la guía "Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública-Versión 1 de 2021", lo que puede ocasionar riesgo de multas y sanciones para la entidad.

<ul style="list-style-type: none"> • Antes • Durante ● • Después 	
<ul style="list-style-type: none"> • Diseño • Preparación • Ejecución • Evaluación 	
<ul style="list-style-type: none"> • Información • Dialogo • Responsabilidad 	
<ul style="list-style-type: none"> • Leyes • Decretos • Resoluciones 	

A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:


Contenido sobre Rendición de Cuentas-Numeral 7


Del proceso de evaluación al cumplimiento de las actividades ejecutadas en la fase (después); se evidencia que la entidad presenta debilidades en los análisis de información sobre rendición de cuentas que permita realizar reportes históricos.


Lo anterior incumple lo dispuesto por el numeral 2.5 acápite después de la guía "Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública-Versión 1 de 2021", lo que puede ocasionar riesgo de multas y sanciones para la entidad.


<ul style="list-style-type: none"> • Antes • Durante • Después ● 	
<ul style="list-style-type: none"> • Diseño • Preparación • Ejecución • Evaluación 	
<ul style="list-style-type: none"> • Información • Dialogo • Responsabilidad 	
<ul style="list-style-type: none"> • Leyes • Decretos • Resoluciones 	





A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:

 Guía "Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública-Versión 1 de 2021"

 **Debilidad en el entregable de la actividad 5.3 del Cronograma –“Resultados de la evaluación de RC externa emitida por los grupos de interés”**

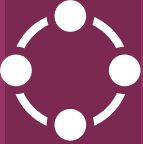



 Del proceso de evaluación al cumplimiento de las acciones ejecutadas en el marco del cronograma, para la actividad “Resultados de la evaluación de RC interna y/o externa emitida por los grupos de interés” se aportó un archivo de forms sin análisis ([Ver anexo 2](#)), que contribuyan al mejoramiento continuo del proceso activo de dialogo y participación.

 Se eleva criticidad teniendo en cuenta, que, en el informe con corte al segundo cuatrimestre ref. Documental (IA1 07 33 23) , su impacto fue oportunidad de mejora, en línea con lo establecido en el Manual de Auditorías al Sistema de Control Interno MP-ESC-01-006 numeral 4.4, ítem fase de ejecución de auditorías, acápite formulación de hallazgos; ***oportunidad de mejoras (Recurrentes)***.

<ul style="list-style-type: none"> • Antes • Durante • Después 	
<ul style="list-style-type: none"> • Diseño • Preparación • Ejecución • Evaluación ● 	
<ul style="list-style-type: none"> • Información • Dialogo • Responsabilidad 	
<ul style="list-style-type: none"> • Leyes • Decretos • Resoluciones 	

A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:

Guía "Lineamientos para publicar información de Rendición de Cuentas"

Incumplimiento actividades del Cronograma –Elaborar el plan de mejoramiento de la Rendición de Cuentas Interna y/o Externa (si aplica):


Del proceso de evaluación al cumplimiento de las acciones ejecutadas en el marco del cronograma, para la actividad "Elaborar el plan de mejoramiento de la Rendición de Cuentas Interna y/o Externa (si aplica)" se evidencia el plan de mejora publicado en la página web de la entidad, sin embargo, este carece de los siguientes elementos:

- Responsable
- Evidencia esperada
- Fecha de inicio y fecha de finalización
- Registro en el aplicativo de gestión


Así mismo, fue publicado extemporáneamente.

En virtud de lo observado por los participantes y según lo establecido en la actividad 24 (Plan de Acciones de Mejora) de la caja de herramientas del DAFP para rendición de cuentas no se contempló la definición del plan de mejoramiento; En línea con lo establecido por la norma.


- Antes
- Durante
- Después




- Diseño
- Preparación
- Ejecución
- Evaluación ●



- Información
- Dialogo
- Responsabilidad



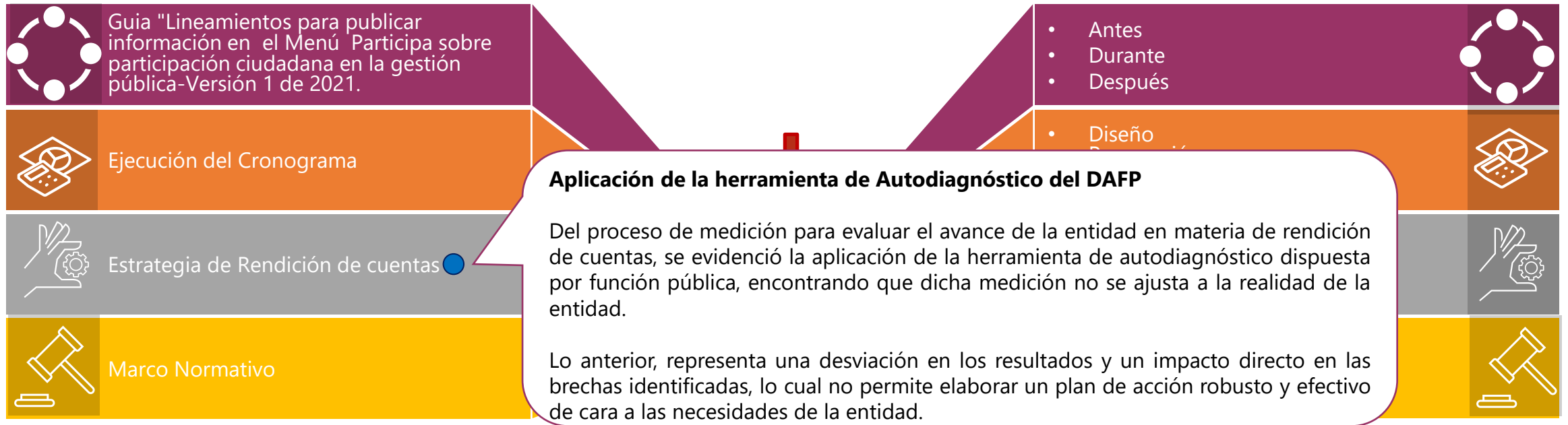
- Leyes
- Decretos
- Resoluciones



Seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas

Situaciones identificadas

A continuación, se presentan las debilidades identificadas en el seguimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas:



Preguntas que no fueron atendidas en la rendición de cuentas

Anexo N°1

A continuación, se relacionan las preguntas que no fueron resueltas por la entidad a los ciudadanos y/o grupos de interés:



Ciudadano	Pregunta, inquietud u Observación	Respuesta	Observación
Jaime Andrés Rodríguez	¿Hay información que demuestre mal manejo de recursos y/o actos de corrupción?		No se otorgó respuesta formal, simplemente se remitió link para formular nuevamente la inquietud.
Luis David	Gestión detallada se los pagos EFECTUADOS Y PENDIENTES a contratistas de la UNGRD		No se otorgó respuesta formal, simplemente se remitió link para formular nuevamente la observación.
Richel Cruz		Sin respuesta	Pregunta formulada durante la transmisión por la red social Facebook, para la grabación de YouTube se quitaron las preguntas.

Encuestas sin análisis

Anexo N°2

A continuación, se anexan los formularios de la encuesta sobre temas de interés y evaluación de la rendición de cuentas :



Hoja de cálculo
de Microsoft Excel



Hoja de cálculo
de Microsoft Excel

Actividades que fortalecen a la entidad para la rendición de cuentas

A continuación, se relacionan las actividades cumplidas del cronograma de la estrategia de rendición de cuentas para la vigencia 2023:

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Estado			Fecha de realización	Fuente de verificación
				Planeada	Ejecutada	Cumplida		
Diseño	Realizar campañas de sensibilización en materia de rendición de Cuentas y Participación Ciudadana a todos los grupos de interés	SOMOS, Página web y redes sociales	Gerencia de Servicio al cliente y Área de comunicaciones	30/10/2023 30/11/2023	30/10/2023 30/11/2023	✓	30/10/2023 30/11/2023	\\venus\Servidor Archivos\800_Control Interno\auditores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma\2.3

Marca	Descripción
✓	Cumple sin Excepción
✗	No cumple

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



Actividades puntuales de Rendición de Cuentas

A continuación, se relacionan las actividades cumplidas del cronograma de la estrategia de rendición de cuentas para la vigencia 2023:

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Estado			Fecha de realización	Fuente de verificación
				Planeada	Ejecutada	Cumplida		
Preparación	Presentar propuesta a Presidencia (Rendición de cuentas externa y/o Interna)	Citación o agenda Presentación con ajustes	Vicepresidencia de Planeación	27/10/2023	18/10/2023	✓	18/10/2023	\\venus\Servidor_Archivos\800_Control_Interno\audidores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma
	Solicitud de información a las áreas (Rendición de cuentas externa y/o Interna)	Memorando Radicado		30/10/2023	24/10/2023	✓	24/10/2023	
	Elaborar y publicar una encuesta en página web sobre los temas de interés por la ciudadanía	Encuesta en Página Web	Vicepresidencia de Planeación	19/10/2023	20/10/2023	✓	20/10/2023	
	Elaborar la presentación para la Audiencia pública de RC	Presentación de propuesta	Vicepresidencia de Transformación	16/11/2023	18/10/2023	✓	18/10/2023	
	Convocar a la ciudadanía para la Audiencia Pública	Campaña de Expectativas (Página Web, redes sociales)	Vicepresidencia de Transformación	30/11/2023	15/11/2023	✓	17/11/2023	
	Presentación de la propuesta de la Audiencia Pública al Comité de Presidencia	Citación o agenda Presentación con ajustes	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación	16/11/2023	18/10/2023	✓	18/10/2023	
Ejecución	Publicación del informe anual de RC	Informe anual de RC publicado en página web (link del sitio)	Vicepresidencia de Transformación	17/11/2023	16/11/2023	✓	20/11/2023	

Marca	Descripción
✓	Cumple sin Excepción
✗	No cumple
⦿	Incompleto

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



Actividades puntuales de Rendición de Cuentas

A continuación, se relacionan las actividades cumplidas del cronograma de la estrategia de rendición de cuentas para la vigencia 2023:

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Estado			Fecha de realización	Fuente de verificación
				Planeada	Ejecutada	Cumplida		
Ejecución	Ejecución de la Audiencia Publica	Video presentación (Link del sitio)	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación	10/12/2023 20/12/2023	10/12/2023	✓	11/12/2023	https://www.youtube.com/live/2GuD5iE0YVc?si=bvfgRnHuptSXo7F
Evaluación	Elaborar y publicar encuesta en página web sobre los resultados de la presentación de la Audiencia Pública.	Encuesta en Página Web	Vicepresidencia de Planeación Vicepresidencia de Transformación	10/12/2023 20/12/2023	19/12/2023	✓	15/12/2023	\\venus\Servidor Archivos\800 Control Interno\auditores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma
	Resultados de la evaluación de RC interna y/o externa emitida por los grupos de interés	Resultados de la encuesta		20/12/2023 27/12/2023	19/12/2023	✗	El entregable aportado fue un formulario de forms, sin análisis Estadísticos (cuantitativos) ni característicos (cualitativos) resultado de la encuesta, que permita tomar acciones de mejora para los próximos ejercicios.	NA
	Realizar seguimiento al proceso de Rendición de cuentas externa y Rendición de Cuentas Interna	correos electronicos		31/12/2023	31/12/2023	✓	11/11/2023 01/12/2023	\\venus\Servidor Archivos\800 Control Interno\auditores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma
	Elaborar el plan de mejoramiento de la Rendición de Cuentas Interna y/o Externa (si aplica)	Plan de trabajo		31/12/2023	31/12/2023	✗	15/01/2024	\\venus\Servidor Archivos\800 Control Interno\auditores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma
	Elaborar informe sobre los resultados de la Estrategia Anual de Rendición de Cuentas	Informe de resultados de la evaluación y participación		31/12/2023	31/12/2023	✓	15/01/2024	\\venus\Servidor Archivos\800 Control Interno\auditores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\IAI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma

Marca	Descripción
✓	Cumple sin Excepción
✗	No cumple

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



Actividades puntuales de Rendición de Cuentas



A continuación, se relacionan las actividades cumplidas del cronograma de la estrategia de rendición de cuentas para la vigencia 2023:

Etapa	Actividad	Entregable	Responsable	Enero			Fecha de realización	Fuente de verificación
				Planeada	Ejecutada	Cumplida		
Evaluación	Enviar respuestas a las observaciones e inquietudes presentadas por la ciudadanía o funcionarios durante la Rendición de cuentas interna y/o externa.	correos electronicos	Vicepresidencia de Planeación	3/01/2024	3/01/2024	✓	3/01/2024	\\venus\Servidor Archivos\800 Control Interno\audidores\zona_comun\101080101-36-08 AUDITORIA EFECTUADAS\AI 2024\AC\1.Ene\Seg ERC\C Papeles de Trabajo\Inf\Estrategia RC\Avance Cronograma

Marca	Descripción
✓	Cumple sin Excepción
✗	No cumple

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



Auditoría Corporativa

Abril 2024

GRACIAS

{fiduprevisora)

*Comprometidos con
lo que más valoras*