



Informe del estado del sistema de control interno



INFORME DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL BANCO DE LA REPÚBLICA

Departamento de Control Interno
Bogotá, D. C., marzo de 2016

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	1
I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	2
Talento humano	2
Direccionamiento estratégico	3
Administración del riesgo.....	3
II. MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	4
Autoevaluación institucional	4
Auditoría interna.....	5
Planes de mejoramiento.....	5
III. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	5
IV. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	7

INTRODUCCIÓN

En desarrollo del principio de transparencia, dando a conocer a los grupos de interés los avances del Banco de la República en sus diferentes frentes, y cumpliendo lo establecido en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción), el Departamento de Control Interno presenta el informe cuatrimestral del estado del Sistema de Control Interno del período comprendido entre el 1 de noviembre de 2015 y el 29 de febrero de 2016.

Este documento describe los avances y logros por cada componente de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno (MECI)¹, como se muestra a continuación:



¹ Atendiendo los lineamientos presentados por el Departamento Administrativo de la Función Pública en el Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, mediante el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI).

I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Talento humano

Con el propósito de alcanzar sus objetivos e iniciativas, el Banco cuenta con diferentes estrategias, herramientas y procesos para gestionar adecuadamente su recurso humano. A continuación se resaltan algunas de las actividades realizadas durante el período de análisis:

- En el marco del proyecto de Cultura Ética y Valores se desarrolló una encuesta para identificar comportamientos relevantes de los empleados, además de la aplicada a grupos focales para actualizar el *Código de Ética*.
- Se aplicó la encuesta de percepción de fraude a los colaboradores, cuyo resultado encontró que la posibilidad de ocurrencia es baja y la eficacia de los controles, alta.
- Dentro del programa de formación integral para el fortalecimiento del liderazgo, se creó un blog para acompañar el desarrollo de competencias mediante lecturas, artículos y actividades relacionadas con temas de liderazgo, trabajo en equipo, inteligencia emocional, resolución de problemas, pensamiento estratégico y prospectiva, entre otros.
- Inició el programa de capacitación Cambiamos para servir, cuyo objetivo es fortalecer temas de servicio al cliente y facilitar la gestión del cambio en las dependencias.
- Realización del II Seminario de Banca Central, dirigido a empleados interesados en profundizar sus conocimientos sobre las funciones y objetivos del Banco.
- Dando continuidad al programa de formación para líderes de valores, se abrieron inscripciones a cursos de liderazgo, habilidades administrativas, calidad de vida y temas transversales de la Institución para 2016.
- Se inició la segunda etapa del proyecto de educación financiera para los empleados, mediante el taller Planeando el futuro: por unas finanzas sanas.
- Con el objetivo de hacer un balance de la gestión individual en 2015, se inició el proceso de evaluación del desempeño, en el cual jefes y colaboradores evalúan el cumplimiento de acuerdos de trabajo, plantean oportunidades de mejoramiento y acuerdan las metas para 2016.
- Se puso en servicio el parque biosaludable en el Centro Deportivo Choquenzá, espacio que cuenta con equipos de gimnasia al aire para el disfrute de empleados, pensionados y familiares.
- Aplicación de la encuesta de clima laboral, con el objetivo de consolidar un ambiente organizacional que promueva la comunicación, el sentido de pertenencia, el desempeño efectivo, el desarrollo de las personas y el trabajo en equipo.

Direccionamiento estratégico

El Banco de la República continuó avanzando en la gestión del plan estratégico *El Banco somos todos, 2013-2016* con un balance positivo frente a los objetivos e iniciativas establecidos:

- Se publicó la versión de prueba del buscador de series estadísticas del Sistema de Información Económica y Financiera (Serankua), el cual permite la búsqueda simultánea de series y la construcción de gráficas combinadas para facilitar el análisis de datos.
- Adicionalmente, se inició el proyecto de sostenibilidad de Serankua, que pretende mejorar el sistema, al disminuir los tiempos de carga y consulta de información.
- Se continuó con la campaña de divulgación de la nueva familia de billetes, informando la puesta en circulación de la denominación de \$100 mil para finales de marzo de 2016.
- Se inauguró el Museo Etnográfico del Banco de la República en Leticia, el cual se constituye en un lugar de intercambio de saberes, que exalta la diversidad cultural del Amazonas.
- El Gerente General presentó en Buenaventura el estado del proyecto del nuevo centro cultural del Banco de la República en esa ciudad.
- Para brindar apoyo y asesoría a las áreas en el fortalecimiento de la aplicación de la Ley de Transparencia y demás normas asociadas, se creó el cargo de asesor delegado en transparencia en la Sugerencia de Gestión de Riesgo Operativo. Adicionalmente, se reorganizó la estructura del Departamento Jurídico y del área de servicios generales y de apoyo del Departamento de Tesorería, en razón a su dinámica de operación.

Administración del riesgo

El Banco cuenta con un robusto sistema de administración de riesgos, integrado por políticas, procedimientos, herramientas tecnológicas, roles y responsabilidades, que permiten gestionar el riesgo inherente a su operación. En desarrollo de este sistema se destacan las siguientes iniciativas:

- Formulación y publicación del *Plan anticorrupción y de atención al ciudadano: estrategia antifraude* para 2016, con el fin de fortalecer la cultura de prevención, detección y sanción de actos ilícitos, promover acciones contra la corrupción y mejorar la interacción con la ciudadanía.
- Se emitió el documento *Guía de actuación y recomendaciones para una adecuada gestión de control de pérdidas asegurables*, cuyo propósito es brindar lineamientos para reducir la probabilidad y severidad de pérdidas ocasionadas por eventos no deseados a bienes del Banco.

- Actualización del sistema de administración del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo (Sarlaft), el cual se divulgó mediante la entrega de una cartilla a todos los empleados.
- Con ocasión del día nacional de la prevención del lavado de activos, se lanzó el concurso Con el Sarlaft ganamos todos, con el fin de estimular a los colaboradores del Banco a interiorizar las prácticas y recomendaciones de dicho sistema.
- En el marco del Sistema de Gestión de Continuidad, se implementó la herramienta de notificación masiva, que permite alertar a los colaboradores vía telefónica, por mensaje de texto o correo electrónico cuando un evento de emergencia ocurra.

II. MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Autoevaluación institucional

El Banco continuó monitoreando su gestión, estableciendo planes de mejoramiento de sus diferentes procesos. A continuación se listan las actividades realizadas:

- Se realizó el balance de los resultados obtenidos en 2015 con respecto a las iniciativas del plan estratégico y se estableció el plan de acción para 2016, cuyo resultado se publicó en el documento *Gestión 2015 y plan de acción 2016*.
- Seguimiento al avance y cumplimiento del *Plan anticorrupción y de atención al ciudadano: estrategia Antifraude* para el segundo semestre de 2015.
- Se adelantó la evaluación anual del estado del Sistema de Control Interno de 2015, aplicando los criterios establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Con base en los parámetros instaurados por la Contaduría General de la Nación, se evaluó el control interno contable del Banco para el año 2015.
- Se realizó el seguimiento a la gestión de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, felicitaciones y denuncias de actos de corrupción y se publicó en la página web del Banco del informe de gestión del Sistema de Atención al Ciudadano de la vigencia 2015.
- Se presentó el resultado de los indicadores de gestión de sucursales y agencias culturales, que comprenden temas de tesorería, gestión cultural, gestión presupuestal, cumplimiento normativo y gestión sostenible de recursos.

Auditoría interna

Para verificar el Sistema de Control Interno del Banco, así como para su fortalecimiento y mejora continua, varios organismos ejercen labores de control sobre la gestión de la institución en sus distintos frentes².

Durante el cuatrimestre se realizaron sesiones del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y del Comité de Auditoría, donde se presentaron los resultados de las actividades de seguimiento a la implementación de la Ley de Transparencia y otras disposiciones legales.

Por otro lado, el Auditor General y la firma Deloitte & Touche emitieron el dictamen sobre los primeros estados financieros preparados con las normas internacionales de información financiera (NIIF), concluyendo que muestran razonablemente la situación financiera del Banco, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo.

Planes de mejoramiento

En desarrollo del principio estratégico de excelencia, el Banco de la República establece continuamente planes de mejoramiento en sus procesos, mediante la evaluación permanente de su gestión y el análisis de riesgos de su operación.

Adicionalmente, el Departamento de Control Interno realiza el seguimiento a los compromisos adquiridos por la administración, acogiendo las observaciones de áreas de control y de entidades de supervisión y vigilancia, con el fin de mejorar continuamente el Sistema de Control Interno.

Teniendo en cuenta la importancia del talento humano en el cumplimiento de las funciones del Banco, se establecen planes para fortalecer sus competencias, mediante la evaluación individual de desempeño, proceso en el cual jefes y colaboradores hacen seguimiento al cumplimiento de acuerdos y establecen un plan de trabajo para la vigencia.

III. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

El Banco de la República cuenta con políticas, normas, procedimientos, canales de comunicación y herramientas informáticas para la gestión de su información, aplicando los principios de transparencia y participación ciudadana. Las siguientes son las actividades realizadas en el período:

² Control interno: Departamento de Control Interno (Comité de Auditoría y Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno); inspección, vigilancia y control: Superintendencia Financiera de Colombia y la Auditoría General; disciplinario: Unidad de Control Disciplinario Interno; fiscal: Contraloría General de la República, y político: Congreso de la República.

- El Gerente General presentó el *Informe sobre inflación*, transmitido en directo por el Canal Institucional y publicado en la página web del Banco.
- Para fortalecer el conocimiento en lo relacionado con el Sistema de Atención al Ciudadano, se presentó a los empleados una serie de videos y la cartilla *ABC de atención al ciudadano*, con las preguntas más comunes al respecto.
- En lo que respecta a la función misional de contribuir a la generación de conocimiento, se adelantaron las siguientes actividades:
 - Seminarios "Contribuciones al análisis del crecimiento económico y el mercado laboral en Colombia", "Aspectos socioeconómicos del Pacífico colombiano" y cuatro de microeconomía aplicada³, además de los seminarios semanales de economía.
 - Publicación de los libros *La economía colonial de la Nueva Granada, Política monetaria y estabilidad financiera en economías pequeñas y abiertas y Empresarios del Caribe colombiano: historia económica y empresarial del Magdalena Grande y del Bajo Magdalena, 1870-1930*, además de las publicaciones periódicas en temas económicos.
 - Convocatoria del 9.º concurso nacional De la banca escolar a la banca central, dirigido a estudiantes de los grados 10, 11 y 12.
 - Inauguración de la Exhibición Monetaria Interactiva en Cali, un espacio lúdico dirigido a estudiantes de secundaria y universitarios, que les permite aprender sobre temas relacionados con el dinero, la inflación, la política monetaria, la historia y las funciones del banco central.
 - VII Concurso Académico Nacional de Economía, con la participación de diferentes facultades de economía del país.
 - La organización Child and Youth Finance International reconoció a Colombia entre los países que demostraron innovación en el proceso de educación financiera y social, destacándolo por desarrollar una de las mejores semanas del ahorro, en la que el Banco de la República desarrolla actividades como: talleres del ahorro, de monedas y billetes y para realizar alcancías, obras de teatro, visitas a exhibiciones monetarias interactivas, entre otras.
 - Se continuó con la publicación de videos didácticos sobre la inflación.

³ "Monetary Policy Through Production Networks: Evidence from the Stock Market", "Export Market Orientation and Firm Productivity", "R&D Investment and Financial Frictions" y "El comercio exterior en Colombia: evolución de la política, instrumentos, instituciones y sus principales efectos sobre los costos de comerciar".

- Se entregó a los colaboradores la cartilla didáctica *La familia de #NuevosBilletes de @BancoRepública*, para que en compañía de su familia conozcan las principales características de la nueva familia de billetes.
- Se publicó la cartilla educativa *Régimen cambiario de las operaciones de comercio exterior de bienes*, que incorpora un esquema de preguntas frecuentes y casos prácticos, con el fin de lograr un mejor entendimiento del régimen cambiario y de inversiones internacionales del país.
- Mediante la entrega de la cartilla *Objeto de las políticas de seguridad de la información*, se divulgó a los empleados la actualización del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.
- Según los resultados de la encuesta realizada por la firma Cifras & Conceptos, por sexto año consecutivo el Banco de la República es reconocido como la institución colombiana que más confianza genera.

IV. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno del Banco de la República ha logrado una consolidación y mantenimiento adecuado, lo que permite el mejoramiento continuo de sus procesos y medidas de desempeño, aplicando los principios de credibilidad y transparencia en el desarrollo de sus funciones. Lo anterior se evidencia en los avances presentados en este informe, en los resultados de las evaluaciones a la estructura de control y en la gestión continua y sistemática del riesgo en todos los niveles.