



# **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 2017

## CONTENIDO

INTRODUCCIÓN .....	1
I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN .....	2
Talento humano .....	2
Direccionamiento estratégico .....	3
Administración del riesgo .....	3
II. 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 y cumpliendo con 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 Banco de la República para el periodo comprendido entre el 1 de noviembre de 2016 y el 28 de febrero de 2017, el cual contiene los avances y logros por cada componente del Modelo Estándar de Control Interno (MECI)<sup>1</sup>, como se muestra a continuación:



<sup>1</sup> Modelo establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública para gestionar el Sistema de Control Interno de las entidades del Estado, mediante el Decreto 943 del 21 de mayo de 2014.

## I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

### Talento humano

Con el fin de contribuir al cumplimiento de su misión, el Banco de la República cuenta con diferentes estrategias, herramientas y procesos para gestionar adecuadamente su recurso humano. A continuación se resaltan algunas de las actividades realizadas durante el periodo:

- Como resultado de la construcción colectiva de los trabajadores, se realizó el lanzamiento del nuevo Código de Ética del Banco de la República, denominado *Nuestro código: nuestro compromiso*, que incorpora los valores que guían la actuación de los empleados, así como los comportamientos asociados a estos.
- De manera complementaria, con el fin de consolidar y fortalecer la cultura ética en la organización, se realizó la instalación interactiva “El pentágono”, espacio en el que los colaboradores experimentaron y practicaron actividades relacionadas con el trato igualitario. Adicionalmente, se aplicó una encuesta para conocer la opinión de estos sobre los temas abordados en el proyecto de cultura ética y valores.
- Se eligieron los miembros representantes de los trabajadores del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo para el periodo entre 2016 y 2018, cuyo objetivo es prevenir, proteger y promover la salud y seguridad en el trabajo.
- Se realizó el evento Pasión por el servicio, en desarrollo del programa Trasciende y deja huella, que busca consolidar la cultura de servicio en los colaboradores.
- Apertura de la convocatoria de practicantes para el segundo semestre de 2017, dirigida a estudiantes de pregrado, mediante la cual el Banco invita a universitarios con desempeño académico sobresaliente a que hagan sus prácticas académicas en la Institución.
- Inició el proceso de evaluación de desempeño, mediante el cual colaboradores y jefes revisan los resultados del año 2016 y establecen acuerdos de trabajo para desarrollar durante 2017, con miras a una efectiva contribución a los objetivos del Banco.
- En reconocimiento a la acertada toma de decisiones en materia de política monetaria, cambiaria y crediticia y al esfuerzo por mantener la estabilidad económica del país, el Senado de la República y la Gobernación de Antioquia condecoraron al saliente gerente general del Banco, José Darío Uribe Escobar, con la orden del Congreso “Gran Cruz con Placa de Oro” y con el Escudo de Antioquia, categoría Oro.

## Direccionamiento estratégico

- Se continuó avanzando en la gestión del plan estratégico *El Banco somos todos, 2013-2016* con un balance positivo respecto de los objetivos e iniciativas establecidos.
- Culminó el lanzamiento de la nueva familia de billetes, mediante la puesta en circulación de las denominaciones de 2 mil, 5 mil y 10 mil pesos, que rinden homenaje a la artista Débora Arango, al poeta José Asunción Silva y a la antropóloga Virginia Gutiérrez, además de exaltar tesoros de la biodiversidad nacional como Caño Cristales, los páramos colombianos y la región amazónica.

Estos billetes cuentan con las más avanzadas características de seguridad, como efectos de cambio de color y movimiento, marcas de agua, imágenes coincidentes, elementos táctiles y microtextos, que fortalecen la confianza del público en la moneda colombiana. Asimismo, se puso a disposición de la ciudadanía programas de capacitación, material didáctico y se actualizó la aplicación para teléfonos inteligentes y tabletas que permite consultar los elementos de seguridad de los billetes.

- Con ocasión del bicentenario de la Independencia de Cundinamarca en 2017, la Junta Directiva aprobó la acuñación de la moneda conmemorativa de 5 mil pesos.
- La Junta Directiva eligió al doctor Juan José Echavarría Soto como nuevo gerente general del Banco de la República para el periodo 2017-2021, quien asumió el reto de continuar trabajando por preservar la capacidad adquisitiva de la moneda, en coordinación con la política económica, propendiendo por la estabilización del producto y el empleo en niveles sostenibles. De igual manera, la doctora Marcela Ocampo Duque fue nombrada como gerente ejecutiva.
- Por otra parte, el presidente de la República designó a los doctores Gerardo Hernández Correa y José Antonio Ocampo Gaviria como nuevos codirectores de la Junta Directiva del Banco, en reemplazo de los doctores Carlos Gustavo Cano y César Vallejo.
- En razón a la operatividad de sus procesos, se ajustó la estructura organizacional del Departamento de Gestión Documental y de la Sección de Gestión de Activos del Departamento de Servicios Administrativos.

## Administración del riesgo

El Banco cuenta con un sistema de administración de riesgos, integrado por políticas, procedimientos, herramientas tecnológicas, indicadores, roles y responsabilidades, que permiten gestionar adecuadamente el riesgo inherente a su operación. En desarrollo de este sistema, se divulgó a los empleados un video sobre el Sistema de Gestión de Continuidad,

con el fin de fortalecer la capacidad del Banco para afrontar situaciones que puedan interrumpir el cumplimiento de sus funciones.

## II. CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### Autoevaluación institucional

Se continuó monitoreando la gestión de la institución y se establecieron planes de mejoramiento de sus diferentes procesos. A continuación se mencionan algunas de las actividades realizadas:

- Se publicó el *Informe de gestión, 2005-2016*, el cual presenta de manera integral las acciones y resultados en las funciones de banca central, actividad cultural y administración corporativa durante este periodo. Adicionalmente, incluye los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas utilizados para comunicar las decisiones de política y algunos de los retos que el Banco deberá enfrentar en el futuro cercano en el desarrollo de sus funciones.
- Con el fin de presentar el balance de los resultados del Banco y el plan previsto para esta vigencia, se publicó el documento *Gestión 2016 y Plan de acción 2017*, que muestra los avances alcanzados en 2016 con respecto al plan estratégico, así como la distribución del presupuesto de inversión y los principales proyectos para 2017.
- Se adelantó la evaluación anual del estado del Sistema de Control Interno de 2016, 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 2016, concluyendo que este ha logrado un nivel de madurez significativo, mediante una estructura de operación que mitiga adecuadamente los riesgos inherentes al proceso contable.
- 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 el informe de gestión del Sistema de Atención al Ciudadano de la vigencia 2016.
- El Departamento de Fiduciaria y Valores recibió por quinto año consecutivo la certificación de su Sistema de Gestión de Calidad, lo que evidencia el mejoramiento continuo de sus procesos, permitiendo brindar sus servicios con un alto nivel de calidad.
- Se realizó el seguimiento al avance y cumplimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: Estrategia Antifraude, para el tercer cuatrimestre de 2016.

## 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 frentes<sup>2</sup>.

Durante el cuatrimestre se realizaron sesiones del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y del Comité de Auditoría, donde se formalizaron documentos de buenas prácticas de control interno.

Por otro lado, el Auditor General y la firma de auditoría financiera externa emitieron cada uno su dictamen sobre los estados financieros del Banco, concluyendo que estos presentan razonablemente la situación financiera de la institución, 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.

Además, el Departamento de Control Interno realiza el seguimiento a los compromisos adquiridos por la Administración, producto de las observaciones de las oficinas de control, supervisión y vigilancia, con el fin de mejorar de manera continua 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 y habilidades, producto de la evaluación individual del desempeño, proceso en el cual jefes y colaboradores hacen seguimiento al cumplimiento de acuerdos y establecen un plan de trabajo para cada 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, en las que aplica los principios de transparencia y participación ciudadana. Las siguientes son las actividades realizadas en el periodo:

---

<sup>2</sup> 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.



- Con el objetivo de asegurar una gestión efectiva de la información, se formalizó el Sistema de Gestión de Información, que incorpora estándares, procedimientos y controles, que permiten abordar de forma sistémica el manejo y control de la información corporativa del Banco durante su ciclo de vida.
- El gerente general presentó a la ciudadanía el *Informe de política monetaria y rendición de cuentas*, transmitido en directo por el Canal Institucional y publicado en la página web, mediante el cual se comunica al público la visión de la Junta Directiva del Banco de la República acerca de la evolución de la inflación y de los factores que la determinan, explicando el contexto y análisis que sustentaron las decisiones de la política monetaria.
- En lo que respecta a la función misional de contribuir a la generación de conocimiento, se adelantaron las siguientes actividades:
  - Inauguración del Centro de Economía Agrícola y Recursos Naturales en la sucursal de Bucaramanga, que se especializa en la investigación de temas del sector agropecuario para apoyar la toma de decisiones de política monetaria y contribuir al mejor entendimiento del sector.
  - Premiación del concurso De la Banca Escolar a la Banca Central, dirigido a estudiantes de grados 10, 11 y 12 de colegios públicos y privados, cuyo tema fue ¿Ahorrar para la vejez?
  - La revista *Ensayos sobre Política Económica* (ESPE) del Banco de la República inició la convocatoria a escribir artículos para ser publicados en su decimocuarta edición especial, la cual estará enfocada en los desafíos de la política fiscal frente a la reciente incertidumbre macroeconómica.
  - Como resultado del esfuerzo del Banco de la República y CAF (Banco de Desarrollo de América Latina), se realizó el lanzamiento del libro *El desarrollo equitativo, competitivo y sostenible del sector agropecuario en Colombia*.
  - En conjunto con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), se presentó el libro *Desempleo femenino en Colombia*, que analiza algunos de los problemas que enfrentan las mujeres en el mercado laboral y la heterogeneidad regional de este fenómeno.
  - Con las ponencias del codirector del Banco, Juan Pablo Zarate, y del Gerente Técnico, Hernando Vargas, se presentó el libro *Ahorrar para desarrollarse: cómo América Latina y el Caribe puede ahorrar más y mejor*, editado por el BID.
  - Durante un encuentro con diferentes autoridades y entidades del sector financiero y solidario del país, el Banco de la República presentó resultados de la investigación

realizada en el sur del Tolima sobre inclusión y capacidades financieras de la población rural.

- Inició la convocatoria del Programa de Estudios en el Exterior, mediante el cual el Banco patrocina programas de posgrado en universidades extranjeras de reconocida excelencia académica a profesionales destacados en las áreas de economía, derecho económico y artes plásticas.
- En cuanto a la divulgación y preservación del patrimonio cultural del país, se destacan las siguientes actividades:
  - Reinauguración del Museo del Oro Nariño en la sucursal de Pasto, espacio renovado para el disfrute del público que incorpora una nueva narrativa sobre los pobladores prehispánicos del altiplano nariñense y su costa Pacífica.
  - Instalación de las exposiciones *Pareidolia* y *Formas de la memoria* en el Museo de Arte Miguel Urrutia, mediante las cuales se propone una reflexión crítica sobre los mecanismos de la verdad y se indaga en el interés del arte contemporáneo por la memoria y sus variables.

#### IV. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno del Banco de la República ha logrado un nivel de madurez significativo, mediante una estructura de operación que mitiga adecuadamente los riesgos inherentes a sus funciones, empleando las mejores prácticas para su ejercicio y cumpliendo las disposiciones legales. Lo anterior, sustentado en un direccionamiento estratégico sólido, un equipo humano altamente calificado, una gestión transparente de la información, y un modelo de gestión basado en procesos, que a partir del monitoreo y medición permanente genera una dinámica de mejoramiento sistemático en la organización. Todo esto 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.