



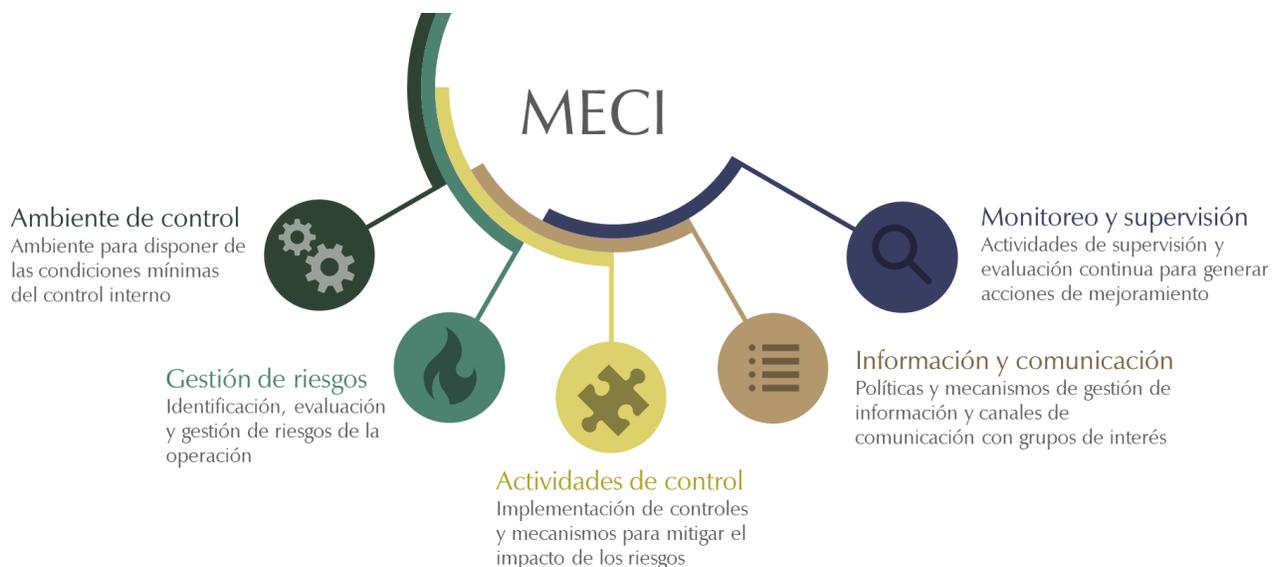
INFORME DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL BANCO DE LA REPÚBLICA

Departamento de Control Interno

Bogotá, D. C., julio de 2019

INTRODUCCIÓN

En atención al artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública", el Departamento de Control Interno presenta el Informe cuatrimestral del estado del Sistema de Control Interno del Banco de la República entre el 1 de marzo y el 30 de junio de 2019. El documento contiene los principales avances y logros de la gestión institucional en los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI)¹, el cual proporciona la estructura básica para evaluar la estrategia, la gestión y los mecanismos de evaluación de la Entidad.



Para soportar su operación, el Banco cuenta con un marco de gobierno² y un esquema de asignación de roles y responsabilidades distribuidas en sus tres líneas de defensa³, en donde todos los colaboradores son partícipes de la gestión y fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

A continuación se dan a conocer los avances, para el período referido, estructurados por cada uno de los componentes del modelo.

¹ Modelo establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública para gestionar el Sistema de Control Interno de las entidades del Estado, actualizado mediante el Decreto 1499 de 2017.

² Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

³ 1.^a línea: dependencias y sucursales del Banco que ejecutan los procesos, 2.^a línea: dependencias a cargo del monitoreo y gestión del riesgo y 3.^a línea: Departamento de Control Interno.

I. AMBIENTE DE CONTROL

Mediante las siguientes actividades se continuó asegurando la efectividad del ambiente de control en aras de la consolidación de una cultura ética, la gestión integral del recurso humano y un adecuado direccionamiento estratégico.

- Realización del proceso de evaluación del desempeño y entrega de reconocimientos de excelencia laboral de 2018, con el fin de promover el bienestar y el desarrollo de los colaboradores.
- Con el objetivo de fortalecer las competencias y habilidades requeridas para el óptimo desempeño de los cargos, se continuó con los programas de capacitación dirigidos a los trabajadores.
- Teniendo en cuenta la actualización de los valores institucionales en el Plan Estratégico 2017-2021, se realizó el curso virtual “Nuestros valores, nuestro compromiso”, con la participación de más de 1.200 empleados en todo el país, con el propósito de que se apliquen en el día a día laboral.
- Como parte del plan de sensibilización de las normas de transparencia se adelantó el curso virtual “Ley de Transparencia”, con el fin de fortalecer los conocimientos relacionados con la publicación y divulgación de la información pública.
- Se actualizó el Plan de Carrera y de Promoción a la Investigación de la Gerencia Técnica, estrategia encaminada al desarrollo y crecimiento profesional de los trabajadores mediante el incentivo de la investigación y de la generación de conocimiento.
- Se inició la segunda fase de colaboración con Suiza para el fortalecimiento de las capacidades técnicas del Banco relacionadas con el diseño de la política monetaria, la construcción de modelos macroeconómicos, elaboración de pronósticos, mejoramiento de estrategias de comunicación, análisis de vulnerabilidades y riesgos macroeconómicos y de estabilidad financiera, entre otros.

II. GESTIÓN DEL RIESGO

El Banco de la República cuenta con un sistema de administración de riesgos integrado por políticas, procedimientos, herramientas tecnológicas, indicadores, roles y responsabilidades que le permiten gestionar de manera adecuada el riesgo inherente a su operación. Durante el período se dio continuidad a las actividades de identificación, evaluación y mitigación de riesgos, como parte integral de la ejecución y mejora continua de los procesos, además de las siguientes actividades:

- Creación y reglamentación del Comité de Atención de Desastres del Banco de la República mediante la Resolución Interna N.º 2 de 2019 de la Junta Directiva, cuya función es coordinar las acciones y los recursos necesarios para atender eventos en casos de desastres. Asimismo, se establecieron las excepciones de los controles de encaje bajo dicho escenario.
- Con el propósito de mitigar los riesgos asociados a los delitos cibernéticos, se efectuaron capacitaciones virtuales sobre prácticas de actuación y prevención de amenazas de ciberseguridad. Adicionalmente, se implementó la herramienta KnowBe4, que facilita el reporte de correos sospechosos.

III. ACTIVIDADES DE CONTROL

Para cumplir con sus objetivos institucionales y mitigar los riesgos asociados con su operación, el Banco implementa de manera permanente mecanismos de control y seguimiento, asegurando altos niveles de calidad y excelencia en su gestión. Dichos controles son evaluados y mejorados en el marco de una visión transversal, lo que se evidencia en la continua actualización de los manuales, estándares y procedimientos, los cuales son publicados en la página Web⁴. Durante el período se destacan las normas sobre el funcionamiento del Comité de Agencia Fiscal, el Sistema de Atención al Ciudadano y Transparencia.

IV. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Aplicando los principios de transparencia y participación ciudadana, el Banco cuenta con una estrategia de comunicación integral que busca fortalecer la interacción con sus grupos de interés. Además, tiene un sistema de gestión de la información que incorpora políticas de Gestión Documental, Transparencia y Acceso a la Información Pública. Al respecto, se destacan las siguientes iniciativas:

- Rediseño de la página web del Banco, cuya nueva versión ofrece más recursos multimedia, facilita el acceso a la información y la navegabilidad a los usuarios.
- Presentación a la ciudadanía del *Informe sobre Inflación* del primer trimestre de 2019 por parte del Gerente General, en el que se da a conocer la visión de la Junta Directiva sobre la evolución de la inflación y de los factores que la determinan; además de explicar el contexto y los análisis que sustentaron las decisiones de política monetaria.

⁴ <http://www.banrep.gov.co/es/normatividad>

- Se presentó el primer *Informe de la Junta Directiva al Congreso de la República* de la vigencia, que incluye los resultados macroeconómicos de 2018 y las perspectivas para 2019, la composición de las reservas internacionales y su rendimiento, la situación financiera del Banco y sus proyecciones, así como la gestión cultural de la Entidad.
- Publicación del *Reporte de Estabilidad Financiera* del primer semestre de 2019, que presenta la apreciación del Banco respecto al desempeño reciente del sistema financiero y sus deudores, al igual que los riesgos y vulnerabilidades que podrían afectar la estabilidad financiera de la economía colombiana.
- Publicación del *Reporte de Mercados Financieros* del primer trimestre de 2019, el cual busca proveer al público un análisis general del comportamiento y las tendencias de los mercados financieros nacionales e internacionales.
- Se desarrolló la CVII Reunión de Gobernadores de Bancos Centrales del Cemla⁵ en la que el Gerente General del Banco fue elegido como presidente de la Junta de Gobierno para el período 2019-2021; su misión es fortalecer y posicionar a dicho organismo como un centro de pensamiento de especial importancia en la comunidad de los bancos centrales de la región. En el marco de la reunión el Banco de la República firmó un acuerdo de cooperación con el Banco de España para intercambiar experiencias y conocimiento.
- Asistencia a la reunión del Grupo Banco Mundial y del Fondo Monetario Internacional para debatir temas como la perspectiva económica mundial, la erradicación de la pobreza y el desarrollo económico, entre otros.
- Como parte del proyecto cultural Bicentenario de una nación en el mundo⁶, que conmemora los 200 años del proceso de independencia, el Gerente General presentó durante la *edición 32* de la Feria Internacional del Libro de Bogotá la Colección Bicentenario, que consta de seis nuevos libros coeditados por el Banco junto a reconocidas universidades colombianas e instituciones extranjeras, sobre distintos episodios históricos del proceso para ser una nación libre.
- Entrega de reconocimientos, por parte del Banco de la República, a los universitarios que ganaron en el X Concurso Académico Nacional de Economía “Manuel Ramírez Gómez” CANE 2018, cuyo objetivo es promover el conocimiento y el intercambio de experiencias entre los estudiantes de economía en todo el país.

⁵ El Centro de Estudios Monetarios Latinoamericanos (Cemla) es una organización que agrupa a los principales bancos centrales de América Latina y el Caribe.

⁶ Como conmemoración de la independencia de Colombia por parte del Banco de la República.

- Celebración de la Semana Internacional de la Educación y la Inclusión Financiera – Global Money Week, en la que participaron niños y jóvenes de diferentes ciudades con el fin de fortalecer sus capacidades y responsabilidades a la hora de tomar decisiones financieras.
- Con el fin de apoyar a los comerciantes que son quienes más contacto tienen con el dinero en la vida diaria, el Banco viene realizando una serie de capacitaciones para reconocer los elementos de seguridad de cada uno de los billetes y monedas que están en circulación.
- Exhibiciones monetarias interactivas dirigidas a estudiantes de diferentes instituciones educativas del país, en las cuales, con la ayuda de recursos multimedia, aprenden conceptos sobre política monetaria, inflación, sistema económico, historia y funciones del Banco.

V. MONITOREO Y SUPERVISIÓN

El Banco de la República realiza de manera continua ejercicios de monitoreo y seguimiento a su gestión mediante evaluaciones periódicas por parte de sus tres líneas de defensa, con el propósito de valorar la eficiencia, eficacia y efectividad de sus procesos, controles, planes, programas y proyectos, de tal forma que se puedan identificar de manera oportuna las desviaciones e implementar medidas para mitigar los riesgos y alcanzar los objetivos institucionales. De este modo se realizó la medición de metas, objetivos e indicadores de gestión con corte a marzo de 2019⁷.

Para evaluar el Sistema de Control Interno se cuenta con un marco de control en el que diferentes organismos ejercen labores de monitoreo sobre su gestión⁸. Además, el Departamento de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento que resultan de las observaciones de las oficinas de auditoría y control, al cumplimiento de la Ley de Transparencia, al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y a la gestión de los mecanismos de participación ciudadana.

VI. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) dio a conocer el resultado del desempeño del Sistema de Control Interno, en el cual el Banco de la República alcanzó el 99% del nivel de madurez, lo que 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

⁷ <http://www.banrep.gov.co/sites/default/files/paginas/metlas-objetivos-e-indicadores-de-gestion-marzo-2019.pdf>

⁸ <http://www.banrep.gov.co/es/mecanismos-vigilancia-control>

sistemática del riesgo en todos los niveles de la organización. Lo anterior, posiciona el Sistema de Control Interno del Banco como un referente en el Estado colombiano.