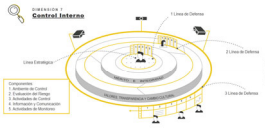


Nombre de la Entidad:	Banco de la República
Período Evaluado:	2021 - Semestre I



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI/ en proceso / No) (Justifique su respuesta):	SI	Se evidencia la existencia, operación y articulación de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno de manera transversal en la organización, lo que permite apoyar el fortalecimiento y mejora continua del esquema de riesgos y controles en los procesos, así como en la evaluación y seguimiento al cumplimiento de sus objetivos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	Los mecanismos que conforman la estructura de control del Banco, principalmente su normatividad, los procesos y procedimientos, los ejercicios de definición y seguimiento a la planeación estratégica, el sistema de gestión integral de riesgo, los ejercicios de autoevaluación realizados por las dependencias, así como las auditorías adelantadas periódicamente por las oficinas de control, apoyan el cumplimiento de los objetivos institucionales.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	El marco de gobierno del Banco y su esquema de tres líneas incorpora y articula a instancias como el Consejo de Administración, el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Riesgos, así como a las diferentes áreas de negocio, áreas transversales de gestión de riesgo y cumplimiento, y al Departamento de Control Interno. Adicionalmente, cuenta con una "cuarta línea" conformada por la Auditoría General, una firma de auditoría externa financiera y los organismos externos de control, supervisión y vigilancia. Esto refleja un adecuado esquema de asignación de roles, responsabilidades y líneas de comunicación a nivel organizacional en la que todos los colaboradores participan y contribuyen con su gestión en el fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Banco.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el Informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	100%	Se continúa asegurando la efectividad del ambiente de control mediante la consolidación de una cultura ética (divulgación del código de conducta y campañas de sensibilización), la gestión integral del recurso humano y el adecuado direccionamiento estratégico (revisión y adaptación del esquema de trabajo para dar cumplimiento a los objetivos estratégicos del Banco ante las consecuencias derivadas de la pandemia por Covid-19). Así mismo, el esquema de las tres líneas ha permitido incorporar líneas de comunicación y seguimiento involucrando a instancias de gobierno como el Comité de Auditoría, de Riesgos e Institucional de Coordinación de Control Interno. Por otra parte, el plan general de capacitación del Banco se actualizó alineándolo con el plan estratégico de la entidad y los objetivos de cada área, y fue socializado con sus directivos.	96%	El Banco ha venido realizando acciones de sensibilización relacionadas con la divulgación del código de conducta; generación de normatividad sobre detección y prevención del uso de la información; consolidación del modelo de gestión integral de riesgos y formalización del marco de gobierno referente a la estructura de líneas de defensa. Lo anterior, contribuye al mejoramiento del ambiente de control de manera transversal a la organización. Así mismo, el Banco continúa trabajando en el fortalecimiento de las habilidades y competencias de los colaboradores a través de programas de formación y desarrollo.	4%
Evaluación de riesgos	SI	100%	El Banco cuenta con el Sistema de Gestión Integral de Riesgos el cual apoya la identificación, análisis, evaluación, tratamiento, monitoreo y revisión, y comunicación y consulta de las diferentes tipologías de riesgo a los que se ve expuesta la Entidad. Para su apropiación se han desarrollado actividades de divulgación de la metodología para la gestión de riesgos y se han adelantado ejercicios de revisión de riesgos asociados a procesos que han presentado cambios significativos en su ejecución. Se destaca la revisión y actualización del mapa de riesgos, la consolidación de la segunda línea dentro del modelo de gestión de riesgo y control, y la documentación del procedimiento para tramitar las deducciones y denuncias de conflictos de intereses que se presenten en desarrollo de los procesos y actividades del Banco.	94%	Se ha venido fortaleciendo de manera integral el gobierno de riesgos del Banco de la República mediante la creación del Comité de Riesgos; la delegación a la Subgerencia de Riesgos como segunda línea de defensa y la creación del Departamento de Riesgo Financiero. Así mismo, se revisaron y actualizaron los procesos asociados al macroproceso Gestión de riesgos. Se lleva a cabo un monitoreo permanente sobre la gestión de riesgos a través de diferentes instancias como son: Consejo de Administración y los Comités de Auditoría, Institucional de Coordinación de Control Interno, Riesgos y de Reservas Internacionales. Adicionalmente, y con el fin de fortalecer con las áreas el proceso de calificación de riesgos, el Banco viene trabajando en una estrategia de divulgación del modelo de las tres líneas de defensa y de la metodología de gestión de riesgos.	6%
Actividades de control	SI	100%	Se implementan mecanismos de control y seguimiento orientados al aseguramiento de la calidad en la ejecución de los procesos, lo cual ha permitido apoyar el cumplimiento de los objetivos institucionales y mitigar los riesgos asociados con la operación. En el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se realiza seguimiento a la evolución de la situación operativa del Banco en el marco de la contingencia por la pandemia, así mismo las dependencias actualizan permanentemente los manuales, estándares y procedimientos, revisando y definiendo controles que mitiguen los riesgos identificados en sus procesos hasta niveles aceptables.	100%	Dada la emergencia sanitaria que vive el país, el Banco ha venido fortaleciendo su esquema de control mediante la actualización de su normatividad, procesos y procedimientos a fin de dar continuidad a la ejecución de sus operaciones. Lo anterior, ha permitido mantener una comunicación en todos los niveles de la organización, así como a identificar y dar tratamiento a nuevas situaciones de riesgo que pudiesen afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	0%
Información y comunicación	SI	100%	En desarrollo de los principios de transparencia y participación ciudadana el Banco cuenta con una estrategia de comunicación integral que apoya la adecuada gestión de la información y el fortalecimiento de los canales de comunicación con sus grupos de interés. La implementación de la política editorial de portales y medios de divulgación ha permitido la difusión de información relevante relacionada con la actividad misional y servicios del Banco. Se continúa con la publicación de las medidas de política monetaria adoptadas por la Institución para enfrentar el impacto de la emergencia sanitaria en la economía del país, así como en su operatividad. En cuanto a la comunicación interna se destaca el uso de diferentes medios de comunicación con los empleados, así como la generación y el análisis de estadísticas derivadas de su uso. Para garantizar la integridad y seguridad de la información corporativa el Banco dispone del Sistema de Gestión de Información, el cual fue actualizado en su aparte de normatividad en las siguientes temáticas: roles y responsabilidades en el tratamiento y protección de datos personales, repositorios oficiales para el almacenamiento o conservación de información, sistema de atención al ciudadano, transparencia activa y divulgación de información pública e instrumentos de gestión de información.	100%	El Banco cuenta con un sistema de gestión de la información soportado por protocolos, herramientas tecnológicas y procesos que propenden por la actualización, integridad y seguridad de la información corporativa. Así mismo, se dispone de diversos canales de comunicación tanto internos como externos para sus diferentes grupos de interés, acorde a la caracterización de estos. Con ocasión del Covid-19, se ha venido fortaleciendo el uso de las redes sociales y herramientas para el trabajo en casa y se realizan actividades permanentes de monitoreo sobre el acceso y uso de estos canales. A través de la página web se informa a la ciudadanía las medidas adoptadas para enfrentar el impacto del Covid-19 en la economía; de igual modo, lo referente a las decisiones relacionadas con la prestación de servicios y continuidad de sus operaciones.	0%
Monitoreo	SI	96%	Para evaluar el Sistema de Control Interno se tiene dispuesto un marco de control en el que diferentes organismos ejercen labores de monitoreo sobre su gestión. Así mismo se realizan evaluaciones para valorar la efectividad de los controles definidos en los procesos, identificar oportunamente desviaciones que puedan impactar el cumplimiento de los objetivos institucionales y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento y de mitigación de riesgos. El plan anual de trabajo del Departamento de Control Interno es aprobado por el Comité de Auditoría y periódicamente se presenta ante esta instancia sus resultados y avances. Así mismo, esta dependencia viene fortaleciendo las actividades de seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento que resultan de las observaciones de las oficinas de auditoría y control. Se debe continuar con la estandarización y documentación de las actividades para el registro y verificación de los planes de mejoramiento producto de evaluaciones realizadas por la segunda línea.	93%	El Banco realiza continuamente actividades de monitoreo y seguimiento a su gestión con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno y alcanzar los objetivos definidos. Se cuenta con un marco de control donde participan organismos, tanto internos como externos, que llevan a cabo labores de auditoría. Adicionalmente, el Departamento de Control Interno realiza ejercicios de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos por las áreas como resultado de las observaciones generadas por las oficinas de auditoría y control. Permanentemente se fortalece la documentación de las gestiones realizadas por las áreas para el cumplimiento de sus planes de mejoramiento.	3%