



# **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., julio de 2016

## CONTENIDO

INTRODUCCIÓN .....	1
I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN .....	2
Talento humano .....	2
Direccionamiento estratégico .....	2
Administración del riesgo .....	4
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, 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 periodo comprendido entre el 1 de marzo y el 30 de junio de 2016.

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



<sup>1</sup> Atendiendo los lineamientos establecidos 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.

## 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 periodo de análisis:

- Al continuar con el proyecto de Cultura Ética y Valores se realizó una priorización colectiva, que permitió identificar comportamientos y aspectos a mejorar de la cultura organizacional del Banco. Asimismo, con la participación de los colaboradores, se adelantó la validación del Código de ética, que permitió seleccionar los temas que se incluirán en la actualización de dicho documento.
- Con el objeto de fortalecer las competencias de liderazgo de jefes y profesionales, se desarrollaron charlas sobre relacionamiento, empatía y emociones, en el marco del programa de formación integral.
- Se adelantaron jornadas de socialización y capacitación de los procesos que integran el Programa de Modernización de la Gestión Administrativa, teniendo en cuenta su próxima implementación.
- Se continuó con el Programa de Educación Financiera dirigido a empleados y sus familiares, que brinda herramientas para el adecuado manejo de las finanzas personales.
- Se realizó la encuesta ADKAR<sup>2</sup> a los trabajadores, con la que se busca valorar el nivel actual de disposición al cambio, en vista de la implementación de los programas de modernización de la gestión administrativa y de la gestión de información.
- Los resultados de la medición de clima laboral fueron divulgados con el fin de acordar planes de mejoramiento en las áreas del Banco; para ello se tuvo en cuenta las mejores prácticas identificadas durante este ejercicio.

### 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 respecto de los objetivos e iniciativas establecidos:

- El 31 de marzo se puso en circulación el billete de 100 mil pesos, el primero de la nueva familia, el cual rinde homenaje al expresidente Carlos Lleras Restrepo y exalta el Valle de Cocora en Quindío y la palma de cera (árbol nacional). Al respecto, la

---

<sup>2</sup> Modelo de gestión del cambio individual y de organizaciones.

organización Reconnaissance International<sup>3</sup> otorgó al Banco el premio a la excelencia por la exitosa e innovadora introducción del billete, durante la conferencia High Security Printing Latinoamérica.

De igual manera y continuando con la programación de circulación de la nueva familia de billetes, el 30 de junio se introdujo el de 20 mil pesos, que rinde homenaje al expresidente Alfonso López Michelsen e incluye la imagen de los canales de La Mojana y del sombrero vueltaio.

Estos billetes cuentan con avanzadas características de seguridad, tales 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.

Con el fin de divulgar sus diferentes características, se puso a disposición del público programas de capacitación, material didáctico y una aplicación para teléfonos inteligentes y tabletas que permite consultar los elementos de seguridad de las denominaciones presentadas.

- Con el propósito de guiar las expectativas de inflación hacia el rango fijado como meta, el Banco de la República continuó ajustando la política monetaria, labor que fue destacada por el Directorio Ejecutivo del Fondo Monetario Internacional en su pasada visita al país, en el marco del artículo IV del convenio con este organismo.
- Con respecto a la estructura organizacional, la Asistencia de Seguros fue red denominada como Unidad de Seguros y mantiene su función de gestionar la transferencia de riesgos de los bienes e intereses del Banco a través de la contratación de pólizas.
- La Junta Directiva designó el gerente del nuevo Centro Cultural del Banco de la República de San Andrés, cuyo objetivo es fortalecer la investigación interdisciplinaria de las culturas del Caribe.
- En desarrollo del lineamiento estratégico de la gestión por procesos, se publicó el *Manual de gestión basada en procesos*, que contempla las políticas, la estructura de gobierno, el modelo, los recursos y el proceso que permitirán la consolidación de este enfoque.
- Teniendo en cuenta el pilar estratégico de sostenibilidad, se promovieron campañas y medidas de ahorro de agua y energía eléctrica, con ocasión del Día Mundial del Agua y de las campañas Apagar Paga y la Hora del Planeta.

---

<sup>3</sup> Principal fuente mundial de inteligencia de negocios en holografía y autenticación para documentos de seguridad, identificación personal, timbres fiscales y moneda.

## Administración del riesgo

El Banco cuenta con un robusto sistema de administración de riesgos, integrado por políticas, procedimientos, herramientas tecnológicas, indicadores, roles y responsabilidades, que permiten gestionar el riesgo inherente a su operación. En desarrollo de este sistema, se actualizó el *Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: Estrategia Antifraude* para 2016, a partir de lo establecido en el Decreto 124 de 2016 y en los documentos “Estrategias para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano - Versión 2” y “Guía para la gestión del riesgo de corrupción”.

## II. CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### Autoevaluación institucional

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

- Producto de la evaluación anual del estado del Sistema de Control Interno de la vigencia 2015, el Banco obtuvo un indicador de madurez MECI<sup>4</sup> del 99,7%, que lo consolida como una de las entidades del Estado con mayor nivel de desarrollo en dicho sistema. Lo anterior indica que gestiona su modelo de control interno de manera continua y sistemática, adopta prácticas de mejoramiento continuo en su operación y gestiona sus riesgos efectiva y eficientemente en todos los niveles.
- Durante la medición del avance de la Gestión del Cambio en el Banco, se observó una evolución sistemática y progresiva en su desarrollo, lo cual demuestra una notable mejora en las capacidades y habilidades para administrarla en la organización.
- Seguimiento al avance y cumplimiento del *Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: Estrategia Antifraude* para el primer cuatrimestre de 2016.

---

<sup>4</sup> El cual permite identificar el estado de desarrollo y fortalecimiento de los componentes del MECI, mediante la evaluación de los factores y criterios establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

## 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>5</sup>.

Durante el cuatrimestre se realizaron sesiones del Comité de Auditoría, en las que se presentaron los dictámenes sobre los estados financieros del 2015, la proyección de la gestión de los organismos de control<sup>6</sup> para 2016 y el resultado de la evaluación anual del Sistema de Control Interno de 2015.

## Planes de mejoramiento

En desarrollo del principio estratégico de excelencia, el Banco de la República establece de manera continua 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 áreas de control y de entidades de supervisión y vigilancia, con el fin de fortalecer 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 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:

- El Gerente General presentó el *Informe sobre inflación*, el cual fue transmitido en directo por el Canal Institucional y publicado en la página web del Banco.

---

<sup>5</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.

<sup>6</sup> Departamento de Control Interno, Auditoría General y firma de auditoría externa Deloitte & Touche.



- Se publicó el primer *Informe de la Junta Directiva al Congreso de la República* de la vigencia 2016.
- En lo que respecta a la función misional de contribuir a la generación de conocimiento, se adelantaron las siguientes actividades:
  - Inauguración de la Exhibición Monetaria Interactiva en Pasto, 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.
  - Apertura del Curso de extensión universitaria en Economía dirigido a estudiantes de últimos semestres o recién graduados de este programa, con el fin de reforzar su nivel académico y brindar herramientas que les permitan analizar y evaluar la política económica del país.
  - Premiación de los ganadores del VII Concurso Académico Nacional de Economía (CANE 2015) y del XIII Foro de Estudiantes de Economía, Finanzas y Comercio Internacional.
  - Seminario “El Desarrollo Equitativo, Competitivo y Sostenible del Sector Agropecuario en Colombia”.
  - Lanzamiento del libro *Memorias de Hacienda y del Tesoro de la Nueva Granada y Colombia, siglo XIX*, además de las publicaciones periódicas en temas económicos.
- El Banco de la República recibió el reconocimiento de la Fundación Dividendo por Colombia por sus aportes y liderazgo en la construcción del programa de formación Finanzas para el Cambio.
- Se realizó el taller práctico sobre el diligenciamiento de formularios de inversiones internacionales, enmarcado dentro de las jornadas de capacitación del Departamento de Cambios Internacionales.
- En lo concerniente con la divulgación y fortalecimiento del patrimonio cultural del país, se destacan las siguientes actividades:
  - Durante la 29ª Feria Internacional del Libro de Bogotá 2016, el Banco de la República realizó el lanzamiento de la publicación *Se resfriaron los sapos* y del proyecto digital *Impresiones de un viaje a América (1870-1884)*.
  - Como parte del proyecto cultural La paz se toma la palabra, durante dicha feria se realizaron talleres para niños y jóvenes, charlas para maestros, mediadores y promotores de lectura y la conferencia “¿Cómo hablar a los niños de temas tabú?: guerra, violencia, género e injusticia”.

- Inauguración de las exposiciones culturales *Aparente ingenuidad, Muerte barroca: retratos de monjas coronadas, 16 personajes que maravillan y... Miguel de Cervantes y Bucle: acciones ante la cámara*. Adicionalmente, las exposiciones *Pütchipü'ü: el oficio de la palabra entre los wayuu* del Museo del Oro y *Silentes 1985-2015* de la artista Johanna Calle fueron llevadas al Museo Arqueológico de Aruba y al Museo Amparo de Puebla, México, respectivamente.
- Lanzamiento del libro *Si las paredes hablaran: 50 años de música en la Biblioteca Luis Ángel Arango* y del disco *Compositores de nuestro tiempo*.
- Conmemoración de los 50 años de actividad musical de la Sala de Conciertos de la Biblioteca Luis Ángel Arango.
- En el marco del Programa de Modernización de la Gestión de Información, se está promoviendo entre los colaboradores la campaña *Cambia tu chip, dale el verdadero valor a la información*, que busca fortalecer el tratamiento de la información corporativa bajo altos estándares de excelencia y transparencia.
- Se continúa avanzando en el proyecto de conceptualización tecnológica del Sistema de Atención al Ciudadano, el cual contribuirá a la mejora de los procesos de atención a los diferentes grupos de interés de la institución.
- Como parte de la implementación y consolidación del Sistema de Atención al Ciudadano, se continuó con la instalación de puntos para que los ciudadanos puedan registrar de manera autónoma sus peticiones, quejas o reclamos en las distintas sucursales del Banco.

#### 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.