



# **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 2017

## CONTENIDO

INTRODUCCIÓN .....	1
I. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN .....	2
Talento humano .....	2
Direccionamiento estratégico .....	2
Administración del riesgo .....	3
II. CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO .....	3
Autoevaluación institucional .....	3
Auditoría interna .....	4
Planes de mejoramiento .....	4
III. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.....	4
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 período comprendido entre el 1 de marzo y el 30 de junio 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

Para consolidar la cultura organizacional que facilite el cumplimiento de su misión, el Banco de la República cuenta con una estrategia integral para desarrollar el potencial de su recurso humano. En ese sentido, durante el período se realizaron las siguientes actividades:

- Mediante diferentes campañas e iniciativas, se continuó con la divulgación del nuevo Código de Ética del Banco de la República, denominado *Nuestro código: nuestro compromiso*.
- Inició el programa de formación para líderes en valores, que busca fortalecer diferentes habilidades y competencias con el fin de alcanzar los objetivos institucionales.
- Culminó el programa denominado Escuela de Liderazgo, cuyo objetivo era desarrollar las competencias y habilidades de comunicación eficaz con miras a incrementar el liderazgo personal para ser miembros activos de equipos de alto rendimiento.
- Terminó satisfactoriamente el diplomado de Gestión de Documentos Electrónicos, mediante el cual los asistentes actualizaron su conocimiento con las nuevas tendencias de documentación electrónica.
- Se continuó con las jornadas de socialización y capacitación de los procesos que integran el Programa de Modernización de la Gestión Administrativa.

### Direccionamiento estratégico

En relación con la estrategia del Banco de la República y el cumplimiento de su misión, se destacan las siguientes acciones adelantadas en el trimestre:

- Se inauguró el Centro Cultural del Banco de la República en Manizales, proyecto concebido como un espacio para consolidar el aporte al Eje Cafetero desde la perspectiva de la actividad cultural. En su diseño y construcción se incorporaron elementos tradicionales de la arquitectura de la región y se implementaron buenas prácticas para contribuir con la sostenibilidad medioambiental.
- El Directorio Ejecutivo del Fondo Monetario Internacional destacó el papel del Banco de la República en las medidas tomadas para conducir las expectativas de inflación hacia el rango meta. Posteriormente, este organismo reafirmó su decisión de permitir el acceso de Colombia a los recursos de la línea de crédito flexible, resaltando, entre otros aspectos, el régimen de metas de inflación adoptado para regular la política monetaria del país.
- Con el fin de mejorar continuamente la operación, con miras al cumplimiento de los objetivos corporativos, se han venido actualizando los manuales, estándares y

procedimientos, con una visión transversal y buscando la eficiencia en los procesos. En particular, se destaca la actualización del Reglamento del Régimen General de Contratación del Banco, que incorpora aspectos relacionados con transparencia y acceso a la información pública, actualización de los principios de contratación, protección de datos personales y derechos de autor.

#### Administración del riesgo

En desarrollo del Sistema de Administración de Riesgos implementado por el Banco, se adoptaron las siguientes medidas:

- Creación del Comité Técnico de Infraestructuras del Mercado Financiero e Instrumentos de Pago, con el fin de fortalecer la gestión de los riesgos identificados en el seguimiento a las infraestructuras del mercado financiero<sup>2</sup> y a los instrumentos de pago.
- Dentro de las iniciativas para fortalecer la capacidad de reacción ante situaciones que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales, se continuó con la divulgación de videos sobre el Sistema de Gestión de Continuidad.

## 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:

- Como resultado de la evaluación anual del estado del Sistema de Control Interno de la vigencia 2016, el Banco obtuvo un indicador de madurez MECI<sup>3</sup> del 97,32%, lo que 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.
- Se realizó el seguimiento al avance y cumplimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: Estrategia Antifraude para el primer cuatrimestre de 2017.

---

<sup>2</sup> Comprenden los sistemas de pago, los depósitos centrales de valores, las cámaras de riesgo central de contraparte y los sistemas de negociación.

<sup>3</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>4</sup>. Durante el cuatrimestre se realizó la sesión del Comité de Auditoría, donde se presentó el plan de actividades de 2017 del Departamento de Control Interno y de la firma de auditoría externa.

## Planes de mejoramiento

Con el fin de alcanzar altos niveles de calidad en su operación, el Banco de la República establece continuamente planes de mejoramiento en sus procesos, mediante la evaluación, medición y análisis permanente de su gestión y riesgos.

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

En cumplimiento de los principios de transparencia y participación ciudadana, el Banco de la República cuenta con una estrategia de comunicación integral, que le permite gestionar su información con las mejores prácticas de rendición de cuentas. Las siguientes son las actividades realizadas en el período:

- Se divulgó la primera edición del *Informe del gerente*, publicación trimestral dirigida a ciudadanos, analistas e inversionistas nacionales y extranjeros, en la que se presentan los principales acontecimientos de la coyuntura económica y sus implicaciones en la toma de decisiones de política monetaria.
- El gerente general presentó a la ciudadanía el *Informe de política monetaria y rendición de cuentas*, transmitido por el Canal Institucional y publicado en la página web,

---

<sup>4</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.

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.

- Se publicó el primer *Informe de la Junta Directiva al Congreso de la República* de 2017, en el que se analiza el entorno económico internacional, el desempeño de la economía colombiana y las perspectivas para la vigencia, explicando las decisiones de política monetaria, entre otras temáticas.
- Se divulgó el *Reporte de Estabilidad Financiera*, mediante el cual se informa al público las tendencias y los riesgos que atañen al sistema financiero.
- La Junta Directiva del Banco de la República realizó comités consultivos en las ciudades de Medellín y Manizales, espacio donde se evalúa la situación económica de la región con empresarios.
- En lo que respecta a la función misional de contribuir a la generación de conocimiento, se adelantaron las siguientes actividades:
  - Lanzamiento de la Estrategia Nacional de Educación Económica y Financiera, por parte de la Comisión Intersectorial para la Educación Económica y Financiera, en la cual el Banco participa, que integra los objetivos, metas y planes de acción para coordinar las iniciativas y programas de este tipo en el país.
  - En el marco de la apertura del nuevo Centro Cultural en Manizales, se presentó la edición facsimilar del libro *Colombia cafetera*, escrito en 1927 por Diego Monsalve, el cual ofrece una visión general de la nación en la década de los veinte.
  - Apertura del Curso Avanzado en Economía para Profesores (CAEP), cuyo principal objetivo es promover la excelencia académica de esta ciencia entre los docentes de las facultades de Economía de todo el país.
  - El Gerente Técnico del Banco, en el marco del seminario de economía, presentó una charla denominada “Política monetaria reciente en Colombia”.
  - Realización de la Semana del ahorro, evento en el cual niñas, niños y jóvenes de diferentes regiones del país tuvieron la oportunidad de profundizar su conocimiento en el uso adecuado de recursos, el papel de la economía y las finanzas, y la importancia del hábito de ahorrar.
  - Premiación del VIII Concurso Académico Nacional de Economía (CANE) y del Foro de Estudiantes de Economía y Finanzas, eventos que buscan promover la calidad académica de las facultades de Economía del país.
  - Junto con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y con la participación de un grupo de académicos, economistas y jefes de bancos centrales de Latinoamérica,



- se realizó una conferencia para debatir temas recientes y las nuevas perspectivas en el análisis de sostenibilidad de la cuenta corriente.
- En alianza con Fedesarrollo se inició a una serie de eventos periódicos sobre economía, en la cual participan destacados investigadores, académicos y profesionales de diferentes entidades, para abordar y conversar acerca de temas económicos de interés, además de compartir experiencias alrededor de los mismos.
  - En el marco del programa de Estudios en el Exterior que ofrece el Banco a profesionales destacados en las áreas de Economía, Derecho Económico y Artes Plásticas, el codirector del Banco de la República Adolfo Meisel explicó las principales características, requisitos y beneficios de este patrocinio.
  - En cuanto a la divulgación y preservación del patrimonio cultural del país, se destacan las siguientes actividades:
    - En la Biblioteca Virtual del Banco de la República se pusieron a disposición las publicaciones sobre economía regional, las cuales dan cuenta de distintas perspectivas sobre el desarrollo económico de todas las regiones de Colombia.
    - Con ocasión de la iniciativa global MuseumWeek, la cual convoca anualmente a museos de todo el mundo alrededor de un mismo tema, los museos de la Manzana Cultural del Banco de la República realizaron una programación especial sobre la temática “mujeres en los museos”.
    - Apertura de la exposición temporal *Radio Sutatenza: una revolución cultural en el campo colombiano (1947-1994)* en la Biblioteca Luis Ángel Arango, la cual revisa la historia del sistema educativo de Acción Cultural Popular (ACPO), que en su momento promovió el aprendizaje de la lectura y escritura en millones de campesinos colombianos.
    - En el marco del Año Colombia-Francia 2017, el Museo de Arte Miguel Urrutia exhibe 133 obras del fotógrafo francés Henri Cartier-Bresson, desde su período surrealista hasta sus reportajes para la Agencia Magnum. En este mismo contexto, inició la exposición *Paisajes reactivos* del artista franco-marroquí Hicham Berrada, en la que cruza la ciencia y el arte mediante una constante experimentación con procesos químicos y físicos.
    - Durante la trigésima versión de la Feria Internacional del Libro de Bogotá, junto con la Fundación SM, se lanzó el libro ganador del IX Premio Barco de Vapor-Biblioteca Luis Ángel Arango: *El abuelo rojo*, de Isaías Romero Pacheco.
    - Como parte del proyecto La Paz se Toma la Palabra, se realizó el lanzamiento de la red de mediadores culturales del Banco de la República, plataforma de diálogo y formación que apoya la consolidación de culturas de paz.

#### 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 de manera adecuada 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.