



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., noviembre de 2017

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	1
I. AMBIENTE DE CONTROL	2
II. GESTIÓN DEL RIESGO	2
III. ACTIVIDADES DE CONTROL	3
IV. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	3
V. MONITOREO Y SUPERVISIÓN	6
VI. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	6

INTRODUCCIÓN

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 julio y el 31 de octubre de 2017, el cual contiene los principales avances y logros de la gestión institucional, siguiendo los conceptos contenidos en el Modelo Estándar de Control Interno (MECI)¹:



La organización cuenta con un esquema de asignación de roles y responsabilidades distribuidas en una línea estratégica² y tres líneas de defensa³. Todos los colaboradores del Banco de la República participan en la gestión y fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Según el informe emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, para la vigencia 2016 el Banco de la República se destacó como la mejor entidad en la aplicación

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 1ª línea: líderes de procesos y colaboradores en general, 2ª línea: personas a cargo del monitoreo y gestión del riesgo y 3ª línea: Departamento de Control Interno.

del MECI, con un puntaje de 97,32% sobre 100%. Esto indica que gestiona su modelo de control interno de manera continua y sistemática, adopta prácticas de mejoramiento continuo en su operación y administra sus riesgos efectiva y eficientemente en todos los niveles.

I. AMBIENTE DE CONTROL

El Banco de la República asegura la efectividad del ambiente de control a través de la consolidación de su cultura ética, la gestión integral de su recurso humano y un adecuado direccionamiento estratégico. Durante el periodo se destacan las siguientes actividades:

- En el marco del Proyecto de Valores y Cultura Ética se realizaron actividades con el objetivo de promover la importancia del Banco para el país, el reconocimiento a líderes, la generación de ideas para el cuidado del ambiente y el establecimiento de consensos en equipos de trabajo.
- Con el fin de exaltar la labor de los colaboradores en la generación de valor en la institución, se realizó la ceremonia de reconocimiento por desempeño, con el fin de promover la excelencia en la gestión.
- Con ocasión del Día de la Salud en el Trabajo, se realizó un evento para ofrecer una mirada de responsabilidad y compromiso a todos los actores del Banco alrededor de este importante tema.
- Se continuó con los programas de formación de líderes, los cuales contribuyen a la consolidación de competencias en las diferentes dimensiones del liderazgo del recurso humano.
- Como resultado de una reestructuración institucional se creó una nueva Subgerencia de Estudios Económicos, en la cual se unificaron las Unidades de Investigaciones y de Econometría, el Departamento de Modelos Macroeconómicos y funcionalmente los Centros de Investigación Económica de las sucursales de Cartagena, Medellín, Cali y Bucaramanga.
- Para consolidar el seguimiento y análisis del sistema financiero, se creó la sección de Seguimiento de Riesgos Sistémicos en el Departamento de Estabilidad Financiera.
- Dentro del Programa de Modernización de la Gestión Administrativa, se continuó con las jornadas de socialización y capacitación de dichos procesos.
- Según el Informe Pulso País 25, la imagen del Banco de la República es una de las más favorables entre las entidades e instituciones de Colombia.

II. GESTIÓN DEL RIESGO

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

- Con el fin de fortalecer las competencias y habilidades de los colaboradores, se realizó la V Semana del Riesgo Operativo y Continuidad, espacio para la sensibilización, aprendizaje y reflexión sobre el riesgo operativo, la continuidad del negocio y la gestión basada en procesos. En esta ocasión, el eje principal del evento fue la innovación y la seguridad.
- Se presentaron los resultados de la *Encuesta de percepción sobre riesgos del sistema financiero*, que busca identificar la visión de diferentes agentes de la economía frente a los riesgos y vulnerabilidades más importantes que enfrenta el sector financiero.
- En el marco del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, y con el propósito de responder adecuadamente en caso de emergencia, se dictó una capacitación sobre los procedimientos a seguir en caso de sismo y se hizo entrega de la cartilla *Modelo Integral de Gestión en Emergencias*. Además, los colaboradores de algunos edificios del Banco en Bogotá participaron en el 9º Simulacro Distrital de Evacuación.
- Con el objetivo de consolidar los planes de crisis de la entidad, se adelantaron ejercicios de simulación de procesos críticos ante un escenario de terremoto.

III. ACTIVIDADES DE CONTROL

Para cumplir sus objetivos institucionales y mitigar los riesgos asociados con su operación, el Banco de la República implementa mecanismos de control y seguimiento permanentes, que le permiten asegurar altos niveles de calidad y excelencia en su gestión. Durante el periodo se destaca lo siguiente:

- Se han venido actualizando los manuales, estándares y procedimientos, con una visión transversal y buscando la eficiencia en los procesos, los cuales se publican en la página web⁴.
- Acompañamiento técnico de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República en temas relacionados con el portal de transparencia del Banco.
- Con el fin de promover la correcta aplicación de la reglamentación, se efectuó una jornada de capacitación sobre Cuentas de compensación.

IV. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

En desarrollo de los principios de transparencia y participación ciudadana, el Banco de la República cuenta con una estrategia de comunicación integral, que le permite gestionar la información y fortalecer los canales de comunicación con sus grupos de interés. Se destacan los siguientes avances:

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

- El gerente general presentó a la ciudadanía el *Informe sobre inflación: situación actual y perspectivas de la economía colombiana*, que se transmite por el Canal Institucional y se publica 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. El Informe explica el contexto y los análisis que sustentaron las decisiones de la política monetaria.
- Se presentó el segundo *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, también se explican las decisiones de política monetaria, entre otras temáticas.
- Se divulgó la segunda edición del *Informe sobre coyuntura económica colombiana*, publicación trimestral dirigida a ciudadanos, analistas e inversionistas nacionales y extranjeros, en el que se presentan los principales acontecimientos de la situación económica y sus implicaciones en la toma de decisiones de política monetaria.
- Publicación del *Reporte de Mercados Financieros* del segundo trimestre de 2017, que busca proveer al público un análisis general del comportamiento y las tendencias de los mercados financieros nacionales e internacionales.
- Con el fin de discutir la situación económica actual y sus perspectivas, la Junta Directiva del Banco de la República se reunió con presidentes de bancos comerciales, analistas del mercado financiero y directores de medios de comunicación.
- Para conocer la percepción que tienen las entidades que realizan actividades de intermediación de microcrédito, se desarrolló una encuesta acerca de esta modalidad de crédito, cuyos resultados se exponen en la publicación *Reporte de la situación del microcrédito en Colombia*.
- Publicación del *Informe sobre la evolución reciente del endeudamiento externo de los bancos colombianos*, el cual describe la evolución reciente de las líneas de crédito en moneda extranjera de algunos de ellos.
- Se creó el Portal de Investigaciones Económicas, solución que integra medios y herramientas para facilitar la investigación y estudio de la economía, en el cual se encuentran las publicaciones y eventos académicos del Banco de la República⁵.
- Con el propósito de dar a conocer a la ciudadanía qué son las criptomonedas, así como los costos, riesgos y oportunidades asociados con ellas, se publicó el documento técnico *Criptomonedas*.

⁵ <http://investiga.banrep.gov.co/>.

- Clausura 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.
- Se desarrolló el primer Taller de innovaciones en capacidades económicas y financieras en Colombia, cuyo objetivo es sensibilizar a las entidades frente al desarrollo de estrategias innovadoras y el mejoramiento de las intervenciones en educación económica y financiera.
- Con la participación de reconocidos expertos en el ámbito económico, se realizó el Debate sobre el crecimiento potencial de la economía colombiana.
- Inauguración de la Exhibición Monetaria Interactiva en Santa Marta, espacio lúdico en el que los estudiantes podrán aprender, por medio del juego, sobre temas relacionados con el dinero y la inflación, así como las funciones y la historia del Banco de la República.
- Con ocasión de la celebración de los 94 años de creación del Banco de la República, se realizó el lanzamiento del libro *La economía colombiana en la Revista del Banco de la República, 1927-2015* (tomo I).
- Se presentó el libro *Inclusión financiera rural: el caso del sur del Tolima*, el cual pretende evidenciar el nivel de inclusión financiera en esta región del país.
- Se realizó el lanzamiento de los libros *Tres banqueros centrales e Historia del Banco de la República, 1923-2015*.
- El Museo del Oro presenta en el Museo de Historia de Nantes (Francia) la exposición *Los espíritus, el oro y el chamán*, una muestra de objetos arqueológicos provenientes de distintas regiones y periodos, que dan cuenta de la diversidad, complejidad y maestría de las sociedades orfebres prehispánicas de Colombia.
- Exhibición temporal de la custodia “La Lechuga”, joya religiosa de la Colección de Arte del Banco de la República, en el Museo del Louvre, en el marco del Año Colombia-Francia 2017.
- 29 piezas de las colecciones del Museo del Oro se exhiben como parte de la exposición temporal *Golden Kingdoms: Luxury and Legacy in the Ancient Americas* en el Museo Metropolitano de Arte de Nueva York y el Museo J. Paul Getty de Los Ángeles.
- 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.
- Se emitió la moneda conmemorativa del Bicentenario de la Independencia de Cundinamarca, en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 1683 de 2013.

V. MONITOREO Y SUPERVISIÓN

El Banco de la República realiza continuamente 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. En esta medida, se publicó en la página web el avance de las metas y objetivos, así como los indicadores de gestión, de presupuesto e información financiera, y de programas y proyectos en ejecución para el tercer trimestre de 2017.

Para evaluar el Sistema de Control Interno, el Banco cuenta con un marco de control en el que diferentes organismos ejercen labores de monitoreo sobre su gestión⁶. Además, el Departamento de Control Interno realiza el seguimiento a los planes de mejoramiento que resultan de las observaciones de las oficinas de auditoría y control, así como al Plan anticorrupción y de atención al ciudadano.

VI. 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 en forma adecuada los riesgos inherentes a sus funciones a través de sus tres líneas de defensa. 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 ello 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.

⁶ <http://www.banrep.gov.co/es/mecanismos-vigilancia-control>.