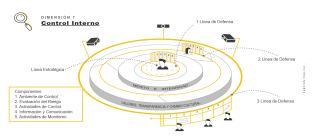


Nombre de la Entidad:	Fiduciaria la Previsora S.A.
Período Evaluado:	Enero a Junio de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	79%
---	-----

**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	En Fiduciadora las diferentes estructuras de gobierno han permitido que los componentes operen de forma integral, como evidencia de ello se observa que el resultado de la primera evaluación independiente al sistema de control interno fue del 79%.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Teniendo en cuenta los resultados obtenidos se evidencia que en Fiduciadora el Sistema de Control Interno cuenta con un nivel de madurez avanzado que le permite apalancar los diversos objetivos por componente, así como los objetivos estratégicos de la entidad.
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 18 de junio de 2020 Fiduciadora publicó el Manual del Sistema de Control Interno y Monitoreo con código ML-PLA-01-003 a través del cual define la estructura del modelo estándar de control interno en fiduciadora a través del esquema de responsabilidades (líneas de defensa) y la estructura de control por componentes.

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	82%	<p><b>Fortaleza:</b> El liderazgo y compromiso de la Alta Dirección han permitido que Fiduciadora cuente con un ambiente de control que permite el adecuado desarrollo del sistema de control interno.</p> <p><b>Debilidades:</b> Las oportunidades de mejora se relacionan con la actualización y adecuación de las políticas y procedimientos al curso actual de los procesos. Inadecuada capacitación al ingreso de los funcionarios.</p>	1%		81%
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p><b>Fortaleza:</b> Fiduciadora es una entidad financiera que cuenta con un robusto sistema de administración de riesgos. Existencia de un aplicativo de administración de riesgos.</p> <p><b>Debilidad:</b> Inadecuada integración de las diferentes matrices de riesgo de la entidad. Inoportuna gestión de los planes de acción para los eventos de riesgo operativo por parte de la primera línea de defensa.</p>	1%		64%
Actividades de control	Si	73%	<p><b>Fortaleza:</b> La entidad integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos.</p> <p><b>Debilidad:</b> Manualidad en la administración de los procesos de entidad. Ineficiencia de personal para velar por la adecuada segregación de funciones. Desactualización en algunos procedimientos, políticas y lineamientos de la entidad frente al funcionamiento actual.</p>	21%		52%
Información y comunicación	Si	86%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con canales de comunicación interna y externa adecuadamente definidos.</p> <p><b>Debilidad:</b> Resultado de las auditorías efectuadas fue posible identificar fallas en el manejo de información relevante debido a la falta intercomunicación de algunos de los aplicativos de la entidad, aspecto que redundó en reprocesos.</p>	10%		76%
Monitoreo	Si	91%	<p><b>Fortaleza:</b> Fiduciadora cuenta con una robusta estructura de evaluaciones periódicas y autorevaluaciones que permiten que se identifiquen los diferentes aspectos de mejora sobre los cuales debe trabajar la entidad.</p> <p><b>Debilidad:</b> Falta de oportunidad en el monitoreo y análisis de las PQRs, aspecto que redundó en la falta de acciones tempranas que permitan velar por la solución definitiva a las partes interesadas.</p>	5%		86%