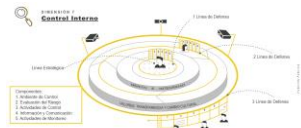


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | Fiduciaria la Previsora |
| Periodo Evaluado: | 01 de Julio al 31 de Diciembre de 2020 |



| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 82% |
|---|-----|

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 Fiduprevisora las diferentes estructuras de gobierno han permitido que los componentes operen de forma integral. |
| ¿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 Fiduprevisora el Sistema de Control Interno cuenta con un nivel de madurez definido 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 Fiduprevisora 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 Fiduprevisora 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 | 85% | <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) Establecimiento y funcionamiento adecuado de los comités de Auditoría e Institucional de Coordinación de Control Interno. (b) Adecuada definición y establecimiento de las líneas de defensa. (c) Las políticas de administración de riesgos se encuentran definidas y documentadas. (d) Adecuado establecimiento de las líneas de reporte del Sistema de Control Interno. (e) La alta dirección analiza los diferentes reportes financieros de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) Implementación y divulgación del código de integridad. (b) Definición de controles que se deben implementar para dar cumplimiento al régimen de protección de datos personales. (c) Monitoreo permanente de los riesgos de corrupción. (d) Monitoreo de la planeación estratégica a fin de incorporar cambios generados por alertas frente a posibles incumplimientos. (e) Cumplimiento de la totalidad de lineamientos internos definidos para el ingreso y retiro de personal. (f) Fortalecimiento en la definición, ejecución y seguimiento del Plan Institucional de Capacitación. | 82% | <p>Fortaleza: El liderazgo y compromiso de la Alta Dirección han permitido que Fiduprevisora cuente con un ambiente de control que permite el adecuado desarrollo del sistema de control interno.</p> <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. | 3% |
| Evaluación de riesgos | Si | 66% | <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) Adecuada identificación y definición de los riesgos. (b) Monitoreo periódico de los riesgos por parte de la alta dirección, a través del comité de riesgos. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) Consolidación de resultados de los diferentes sistemas de administración de riesgos de la entidad. (b) Análisis de los casos en los que se materializan los riesgos. (c) Mejor capacitación y formación a los funcionarios de la entidad a fin de garantizar la adecuada identificación, evaluación, monitoreo y seguimiento de los riesgos de corrupción. (d) Monitoreo de los cambios significativos. | 65% | <p>Fortaleza: Fiduprevisora es una entidad financiera que cuenta con un robusto sistema de administración de riesgos.</p> <p>Debilidad: Existencia de un aplicativo de administración de riesgos.</p> <p>Debilidad: 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% |
| Actividades de control | Si | 75% | <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) El diseño de los diferentes sistemas de gestión ISO se integran con el Sistema de Control Interno. (b) Actualización de los manuales, procedimientos y documentación que soporta los diferentes procesos de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) La infraestructura tecnológica debe ser robustecida. (b) Modificación en la ejecución de los controles por parte de los responsables sin velar por la adecuada documentación de los mismos. (c) Inadecuado monitoreo de los riesgos por parte de quienes ejecutan los controles. | 73% | <p>Fortaleza: La entidad integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos.</p> <p>Debilidad: Manualidad en la administración de los procesos de la entidad.</p> <p>Debilidad: Insuficiencia de personal para velar por la adecuada segregación de funciones.</p> <p>Debilidad: Desactualización en algunos procedimientos, políticas y lineamientos de la entidad frente al funcionamiento actual.</p> | 2% |
| Información y comunicación | Si | 86% | <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) La entidad cuenta con el inventario de información relevante. (b) A través de la Oficina de Seguridad de la Información y el establecimiento de diferentes políticas la entidad vela por la integridad, seguridad y disponibilidad de la información. (c) Adecuada socialización del direccionamiento estratégico de la entidad para los diferentes niveles jerárquicos. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) En el sistema que apalanca la gestión documental de la entidad. (b) En los controles implementados para velar por la entrega de los documentos externos remitidos. | 86% | <p>Fortalezas: La entidad cuenta con canales de comunicación interna y externa adecuadamente definidos.</p> <p>Debilidad: Resultado de las auditorías efectuadas fue posible identificar fallas en el manejo de información relevante debido a la falta de comunicación de algunos de los aplicativos de la entidad; aspecto que redunde en reprocesos.</p> | 0% |
| Monitoreo | Si | 96% | <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) La tercera línea de defensa cuenta con una robusta estructura a fin de garantizar el desarrollo de las evaluaciones independientes periódicas. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) Respuesta análisis y gestión de las PQRDs de la entidad. | 91% | <p>Fortaleza: Fiduprevisora cuenta con una robusta estructura de evaluaciones periódicas y autoevaluaciones que permiten que se identifiquen los diferentes aspectos de mejora sobre los cuales debe trabajar la entidad.</p> <p>Debilidad: Falta de oportunidad en el monitoreo y análisis de las PQRDs, aspecto que redunde en la falta de acciones tempranas que permitan velar por la solución definitiva a las partes interesadas.</p> | 5% |