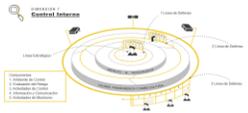


Nombre de la Entidad:	Fiduciaria la Previsora
Periodo Evaluado:	01 de Enero al 30 de Junio de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

87%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	En Fiduciadora los componentes del sistema de control interno se articulan y operan 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 Fiduciadora 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	Durante el primer semestre de 2021 la entidad elaboró y revisó la resolución a través de la cual se busca dictar las disposiciones generales sobre las responsabilidades del Sistema de Control Interno en Fiduciaria la Previsora.

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	92%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Políticas claras y comunicadas a la primera línea de defensa respecto de su responsabilidad con el sistema de control interno. b) Establecimiento de la Línea Ética. c) Definición por parte de la alta dirección de los niveles de aceptación de riesgo. d) Cumplimiento en las sesiones y funciones establecidas para los comités de auditoría e institucional de coordinación de control interno. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) En el monitoreo de los riesgos de corrupción, por parte de la primera y segunda línea de defensa. b) En la protección de datos c) Oportunidad de mejora en la gestión de los KPIs definidos para la alta dirección. 	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 los 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) En la implementación y divulgación del código de integridad b) En los 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 	7%
Evaluación de riesgos	Si	69%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) A través del Balance Score Card la entidad, alinea los procesos a los objetivos estratégicos. b) Monitoreo periódico de los riesgos por parte de la alta dirección, a través del comité de riesgos. c) Ambiente de control definido para la evaluación de riesgos. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Oportunidades de mejora en la consolidación de la gestión de riesgo, así como, el seguimiento a los planes de acción definidos producto de los ERO identificados, aspecto que puede evidenciarse en las actas de los comités de planes de acción adelantados durante el primer semestre de 2021. b) Oportunidad de mejora en la gestión e incorporación de conciencia de la 	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) Mayor 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. 	3%
Actividades de control	Si	79%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) El diseño de los diferentes sistemas de gestión de Calidad, Ambiental, Seguridad de la Información y Seguridad y Salud en el Trabajo, se articulan e 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) En las pruebas de testing definidas en el Sistema de Administración al Riesgo Operativo (SARO). 	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) Indefinido monitoreo de los riesgos por parte de quienes ejecutan los controles. 	4%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) La entidad cuenta con el manual de comunicaciones oficiales y el manual de procedimiento de gestión a PQRSO, el cual define los lineamientos respectivos para gestionar la información. b) La entidad cuenta con políticas dirigidas a velar por la integridad, seguridad y disponibilidad de la información. La Oficina de Seguridad de la Información apoya el monitoreo desde su rol como segunda línea de defensa. c) Se cuenta con protocolos de comunicación claros, sobre la comunicación de resultados a los líderes de proceso y la alta dirección. <p>Debilidades:</p>	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 emitidos. 	10%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) A través de la construcción de una resolución interna, Fiduciadora busca rebuscarse el establecimiento de la línea de defensa, por medio de la asignación de responsabilidades. b) La estructura de gobierno corporativo, permite que las inconsistencias de control interno sean comunicadas y socializadas a los líderes de proceso y alta gerencia a través de los comités de presidencia y auditoría. De igual manera se realiza seguimiento sobre el cumplimiento de la misma. <p>Debilidades:</p>	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) En la respuesta práctica y gestión de las PQRDs de la entidad, a fin de velar por que se solucione la causa raíz de los mismos. 	0%