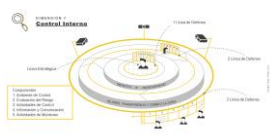


Nombre de la Entidad: **Fiduciaria la Previsora**
 Período Evaluado: **01 de julio al 31 de Diciembre de 2021**



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 / 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 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. Adicionalmente, se han realizado capacitaciones frente al rol de cada línea de defensa, de manera que se cuente con la información para la toma de decisiones frente al control interno.

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	94%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Políticas claras y definidas en documentos formalizados, respecto de las responsabilidades de las líneas de defensa en el sistema de control interno. b) Promoción de la Línea Ética. c) Compromiso con la competencia del personal y carácter estratégico del Talento Humano. d) Cumplimiento en las sesiones y funciones establecidas para los comités de auditoría e institucional de coordinación de control interno. e) Monitoreo sobre los resultados de las evaluaciones del sistema de control interno. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) En los mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad. b) En la documentación que soporta la desvinculación de los funcionarios. c) En la definición de la fórmula, soportes y resultados de la medición, así como en el cumplimiento de la meta definida para algunos KPIs. 	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. 	2%
Evaluación de riesgos	Si	79%	<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. d) Para los riesgos identificados, son asociados los factores internos y externos, con el fin de considerar los cambios que pueden presentarse de cara al perfil de riesgo inherente y residual de la Entidad. e) La Gerencia de Riesgos como segunda línea de defensa ha mapeado en la matriz de riesgos y controles, aquellos riesgos asociados a las regionales y los tercerizados. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) En el cumplimiento de los planes de acción definidos producto de los ERO identificados. b) Oportunidad de mejora en la gestión e incorporación de conciencia de la importancia de la gestión del riesgo de fraude desde cada proceso. c) En la segregación de funciones en algunos de los aplicativos core de la entidad. 	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. <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. b) Oportunidad de mejora en la gestión e incorporación de conciencia de la importancia de la gestión del riesgo de fraude desde cada proceso. c) Mejora en la identificación de riesgos emergentes. 	10%
Actividades de control	Si	75%	<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. c) Adecuado monitoreo del perfil residual y de sus controles alineado a los manuales y políticas vigentes de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) En las pruebas de prueba definidas en el Sistema de Administración al Riesgo Operativo (SARO). b) En los controles establecidos sobre la infraestructura tecnológica. c) En el plan de seguridad de la información. d) En las evaluaciones de seguridad de proveedores. 	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 prueba definidas en el Sistema de Administración al Riesgo Operativo (SARO). b) Frente a la definición de la matriz de roles y perfiles, de algunos aplicativos. 	4%
Información y comunicación	Si	93%	<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 PQRSJ, 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> <ul style="list-style-type: none"> a) En las pruebas de continuidad del negocio y contingencia técnica, así como en la gestión de vulnerabilidades. b) En la gestión de usuarios en los aplicativos. c) En el sistema que apalanca la gestión documental de la entidad. 	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 PQRSJ, 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> <ul style="list-style-type: none"> a) En el sistema que apalanca la gestión documental de la entidad. 	-3%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Políticas formalizadas en donde se establecen los roles de las líneas 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, Auditoría y Control Interno. c) Seguimiento periódico al cumplimiento de los planes de mejoramiento. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Deficiencias en la respuesta oportuna y de fondo a las solicitudes (PQRs). 	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) A través de la construcción de una resolución interna, Fiduciadora busca robustecer el establecimiento de las líneas 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> <ul style="list-style-type: none"> a) Se identificaron deficiencias en el análisis que permita identificar la causa raíz de las PQRs. 	0%