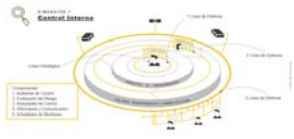


Nombre de la Entidad:	Banco de la República
Período Evaluado:	2020 - Semestre II



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	97%
---	-----

**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 la evaluación del sistema de control interno se evidencia la existencia y articulación de los componentes del MECI de manera transversal en la organización, lo que permite apoyar el fortalecimiento y mejora de la estructura de control de sus procesos y el desarrollo continuo de las funciones llevadas a cabo por el Banco.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Banco cuenta con mecanismos asociados a la estructura de control como son: el ejercicio de planeación estratégica, normatividad, procesos y procedimientos, gestión de riesgos, evaluaciones de calidad que realizan las dependencias al interior de la Entidad, así como ejercicios de auditoría periódicos por parte de las oficinas de control que permiten el cumplimiento efectivo de los objetivos institucionales.
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 marco de gobierno del Banco y su esquema de tres líneas de defensa incorpora y articula a instancias como el Consejo de Administración, el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Riesgos, así como a las diferentes áreas de negocio, áreas transversales de gestión de riesgo y cumplimiento, y al Departamento de Control Interno. Adicionalmente, cuenta con una "cuarta línea" compuesta por la Auditoría General, una firma de auditoría externa financiera y los organismos externos de control, supervisión y vigilancia. Lo anterior, refleja un adecuado esquema de asignación de roles, responsabilidades y líneas de comunicación a nivel organizacional en la que todos los colaboradores participan y contribuyen con su gestión en el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Entidad.

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	96%	El Banco ha venido realizando acciones de sensibilización relacionadas con la divulgación del código de conducta; generación de normatividad sobre detección y prevención del uso de la información; consolidación del modelo de gestión integral de riesgos y formalización del marco de gobierno referente a la estructura de líneas de defensa. Lo anterior, contribuye al mejoramiento del ambiente de control de manera transversal a la organización. Así mismo, el Banco continúa trabajando en el fortalecimiento de las habilidades y competencias de los colaboradores a través de programas de formación y desarrollo.	94%	Se continúa asegurando la efectividad del ambiente de control mediante la consolidación de una cultura ética (divulgación del código de conducta, campañas de sensibilización y cursos virtuales), la gestión integral del recurso humano y el adecuado direccionamiento estratégico (adaptación a las condiciones actuales dando cumplimiento a los objetivos estratégicos del Banco). Por otra parte, aun cuando el modelo de las tres líneas está establecido y funcionando, es necesario fortalecer la documentación y divulgación del modelo; así como los mecanismos para valorar el impacto de los programas de capacitación.	2%
Evaluación de riesgos	Si	94%	Se ha venido fortaleciendo de manera integral el gobierno de riesgos del Banco de la República mediante la creación del Comité de Riesgos; la delegación a la Subgerencia de Riesgos como segunda línea de defensa y la creación del Departamento de Riesgo Financiero. Así mismo, se revisaron y actualizaron los procesos asociados al macroproceso Gestión de riesgos. Se lleva a cabo un monitoreo permanente sobre la gestión de riesgos a través de diferentes instancias como son: Consejo de Administración y los Comités de Auditoría, Institucional de Coordinación de Control Interno; Riesgos y de Reservas Internacionales. Adicionalmente, y con el fin de fortalecer con las áreas el proceso de calificación de riesgos, el Banco viene trabajando en una estrategia de divulgación del modelo de las tres líneas de defensa y de la metodología de gestión de riesgos.	91%	El Banco cuenta con un sistema de administración de riesgos integrado por políticas, procedimientos, herramientas tecnológicas, indicadores, roles y responsabilidades que le permiten gestionar de manera adecuada los riesgos de su operación. En el marco de este sistema, se continúa con las actividades de fortalecimiento de la política integral de riesgo, así como en la identificación, evaluación y mitigación de riesgos, como parte integral de la ejecución de los procesos.	3%
Actividades de control	Si	100%	Dada la emergencia sanitaria que vive el país, el Banco ha venido fortaleciendo su esquema de control mediante la actualización de su normatividad, procesos y procedimientos a fin de dar continuidad a la ejecución de sus operaciones. Lo anterior, ha permitido mantener una comunicación en todos los niveles de la organización, así como a identificar y dar tratamiento a nuevas situaciones de riesgo que pudiesen afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	100%	Para cumplir los objetivos institucionales y mitigar los riesgos asociados con la operación, se implementan mecanismos de control y seguimiento orientados al aseguramiento de altos niveles de calidad y excelencia. En ese sentido, se actualizan permanentemente los manuales, estándares y procedimientos, entre los cuales, con ocasión del COVID 19, se destaca el protocolo de continuidad del negocio y los mecanismos de actuación establecidos para gestionar el riesgo de interrupción de las operaciones, así como los ajustes a la normatividad de los procesos relacionados con la implementación de política monetaria, sistemas de pago, tesorería, y producción y distribución de efectivo.	0%
Información y comunicación	Si	100%	El Banco cuenta con un sistema de gestión de la información apoyado por protocolos, herramientas tecnológicas y procesos que propenden por la actualización, integridad y seguridad de la información corporativa. Así mismo, se dispone de diversos canales de comunicación tanto internos como externos para sus diferentes grupos de interés; acorde a la caracterización de estos. Con ocasión del Covid-19, se ha venido fortaleciendo el uso de la redes sociales y herramientas para el trabajo en casa y se realizan actividades permanentes de monitoreo sobre el acceso y uso de estos canales. A través de la página web se informa a la ciudadanía las medidas adoptadas para enfrentar el impacto del Covid-19 en la economía; de igual modo, lo referente a las decisiones relacionadas con la prestación de servicios y continuidad de sus operaciones.	98%	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 de manera adecuada la información y fortalecer los canales de comunicación con sus grupos de interés. Con ocasión del COVID 19, el Banco ha fortalecido su esquema de comunicación, divulgando las medidas tomadas para enfrentar el impacto de la emergencia sanitaria en la economía del país, así como en la operatividad de la Institución. Por otra parte se continúa trabajando en la documentación de los procesos asociados con la gestión de las relaciones y la comunicación.	2%
Monitoreo	Si	93%	El Banco realiza continuamente actividades de monitoreo y seguimiento a su gestión con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno y alcanzar los objetivos definidos. Se cuenta con un marco de control donde participan organismos, tanto internos como externos, que llevan a cabo labores de auditoría. Adicionalmente, el Departamento de Control Interno realiza ejercicios de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos por las áreas como resultado de las observaciones generadas por las oficinas de auditoría y control. Permanentemente se fortalece la documentación de las gestiones realizadas por las áreas para el cumplimiento de sus planes de mejoramiento.	93%	La organización realiza de manera continua ejercicios de monitoreo y seguimiento a su gestión con el propósito de valorar la eficiencia, eficacia y efectividad de sus procesos, controles, planes, programas y proyectos, de modo que se puedan identificar en el momento oportuno las desviaciones e implementar medidas para mitigar los riesgos y alcanzar los objetivos institucionales. Para evaluar el Sistema de Control Interno se cuenta con un marco de control en el que diferentes organismos ejercen labores de monitoreo sobre su gestión. Además, el Departamento de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento que resultan de las observaciones de las oficinas de auditoría y control. Es conveniente continuar con la estandarización y documentación para el registro y verificación de los planes de mejoramiento producto de evaluaciones realizadas por la segunda línea, así como fortalecer los mecanismos de verificación de la efectividad de los planes de mejoramiento.	0%