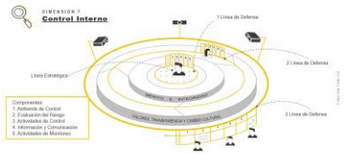
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO FINANCIRO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE**
Periodo Evaluado:	**1 de Julio a 31 de Diciembre de 2021**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**93%**

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	Todos los componentes se encuentran operando juntos y de manera integrada, lo que ha permitido consolidar un Sistema de Control Interno fuerte y robusto, con base en las evaluaciones y monitoreos permanetes realizado por entes como la Revisoria Fiscal, Superintendencia Financiera, Entes de Control, Ente Certificador y auditorias de Control interno. Estos constantes seguimientos y evaluaciones al desarrollo y cumplimiento de requisitos y metas de los procesos permite que el margen de desviaciones sea muy reducido y que a su vez sean implentadas las acciones necesarias para su correcciòn, lo que ha determinado una operaciòn integrada de cada uno de los componentes del Sistema y por ello el resultado porcentual de cumplimiento obtenido. Se requiere mejorar en algunos aspecto que hacen parte del mejoramiento continuo que cada entidad debe realizar en el ejercicio de sus actividades. Es importante realtar la actualizaciòn realizada por la entidad al Sistema de Control Interno , buscando por medio de la evaluaciòn independiente mayor cantidad de actividades a evaluar y monitorear con el objetivo de maximizar el control en benficio de la consecucion de los objetivos misionales, estrategicos, de calidad y de resultados para la entida en el cumplimiento de su razon social.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo el Sistema de Control Interno en INFIVALLE, ya que contiene todo el conjunto de de políticas, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación establecidos por el Consejo Directivo u órgano equivalente, la alta dirección y demás funcionarios de una organización para proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecución de sus objetivos planteados.
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	Dentro del Sistema de Control Interno de Infivalle se cuenta con la institucionalidad de las lineas de defensa, donde la Primera Linea de Defensa esta a cargo de los Gerentes Publicos y/o líderes de procesos, la Segunda Línea de Defensa a cargo de la líder del proceso Gestión de Riesgo y la Tercera línea de Defensa a cargo de la Oficina Asesora de Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	100%	Infivalle en el desarrollo de actividades de este componente ha dispuestos las condiciones minimas necesarias para la ejecuciòn del Control interno, antes esto es importante resaltar el compromiso de la alta direcciòn y los lineamientos establecidos por la misma y por el Comitè Institucional de Coordinaciòn de Control Interno de manera que se asegura un ambiente de control adecuado y satisfgactoria que le permite a la entidad el cumplimiento de sus objetivos y el Desarrollo de un Sistema de Control fortalecido y Confiable.	98%	Infivalle cuenta con las respectivas lineas de reporte para la evaluaciòn del Sistema de Control Interno, a pesar que la informaciòn suministrada por la segunda y tercera lìneas de defensa son tenidas en cuenta las decisiones para el cumplimiento de metas y objetivos, estas presentan demora para su determinaciòn. El direccionamiento estratégico de Infivalle aún no prevé actualizar el rediseño de los controles operativos recomendada en la guía de administración de riesgos y diseño de controles recomendada por la función pública en la guía mencionada publicada en marzo de 2021.	2%

Evaluación de riesgos	**Si**	**87%**	La Gestion de Infivalle se trabaja a traves de un Plan Estrategico Institucional, adoptado por el Consjeo Directivo, para los años 2020 2023, que se encuentra publicado en la pagina web institcuional, en él se logra incluir unos compromisos de Infivalle en el plan de desarrollo departmental y se encuentre en proceso de de ejecucion del cuatrieneio 2020 2023. El area de Gestiòn de riesgos por medio de la implementaciòn del elaplicativo daruma gestiona y monitorean la gestion de riesgos institucionales. La segregacion de funciones y aplicación de controles es fundamental para la actividad institucional bajo la vigilancia de la Superintendencia Financiera de Colombia. El anàlisis de riesgos del entorno se realiza frecuentemente pero no esta documentado, lo que se presenta como una debilidad. El seguimiento y actualizaciòn de los mapas de riesgo operativo no se realiza con la frecuencia requerida y con base en los eventos de riesgo que se presentan. Es importante resaltar que durante la vigencia no se presentò ni se identificò ningun acto de corrupciòn en la entidad.	**87%**	El cumplimioento de los procesos, planes y proyectos de la entidad se encuentran definidos en el Plan Estrategico Institucional PEI, aprobado en el acuerdo de Directivo 050 de 2020 para el cuatrienio 2020 2023 y su ejecucion a traves de los planes de acción institcional anual de casa proceso. La estructura de la polìtica de adminitraciòn de riesgos se actualiza permanentemente y se encuentra registrada en n los manuales de administracion de Riesgos (Mercado, Credito, Laft y operativos). Dutante el semestre evaluado se realizò la actualizaciòn de los mapas de riesgos operativos de cada proceso. Con la realizaciòn mensual de comitès de riesgos la alta direcciòn analizo y evaluo la informaciòn presentada por la segunda linea de defensa para la toma las decisiones respectivas. La evaluaciòn de riesgos es permanente en la entidad e incluye los respectivos riesgos de corrupciòn que se evaluaron en el primer cuatrimestre de la vigencia donde se destaca que ninguno de ellos se mateiralizò.	**0%**
Actividades de control	**Si**	**98%**	La actualizaciòn del formato para realizar la supervisiòn de contratos ha facilitado de manera importante la efectividad de este control, de manera que se mide y controla la productividad y efectividad de los servicios prestados. El seguimiento permanente y constante a la efectividad de los controles determinados por cada uno de los procesos para la mitigaciòn de riesgos. La evaluaciòn continua de la operaciòn de la entidad a traves de la mediciòn de los resultados de cada proceso y la correcciòn de las desviaciones encontradas con el ejercicio de las auditorias internas ha facilitado la toma de decisiones y el mejoramiento del desempeño institucional para alcanzar los objetivos propuestos.	**98%**	Con motivo de la pandemia por Covid 19 se autorizò trabajo en casa y a pesar de ello las las actividades de control de cada uno de los procesos se desarrollaron de la mejor manera, actualmente la entidad se encuentra adelantando la actualizacion de procedimientos y por ende de las actividades de control determinadas en ellos. Se continua con el seguimiento cuatrimestral de los resultados de cada proceso para deteminar desviaciones y sus respectivas correciones en camino del cumplimiento de los objetivos insitucionales. Con la actualiazaciòn de los mapas de riesgo operativo de los procesos se actulizaron los respectivos controles de cada uno de ellos.	**0%**
Información y comunicación	**Si**	**86%**	La implementaciòn de Plan de comunicaciònes con 4 lineas de acciòn consitentes en Actividades para comunicar la gestión institucional hacia los grupos de interés externos y medir el nivel de satisfacción, esta contiene cuatro (4) proyectos; Actividades para promocionar los productos y servicios institucionales y la marca institucional, conteniendo dos (2) proyectos; Marketing tradicional, contiene dos (2) proyectos y Marketing en publicidad estática, con tres (3) proyectos. Matriz de comunicaciones, atenciòn a PQRS. Rendiciòn de cuentas y mediciòn y percepciòn de la satisfacciòn del cliente, son actividades que permiten a la entidad un desarrollo y contol integral a la informaciòn y la comunicaciòn organizacional. La actualizaciòn y/o publicaciòn de la informaciòn requerida por la ley de transparencia es de vital importancia. Infraestructura Tecnológica solida. Realización de 2 Backup diarios y custodia de la información en repositorio de proveedor externo. Manual de Seguridad de la Información. Aplicativo Docunet para procesamiento de información interna y externa. PINAR	**86%**	Con base en la infraestructura tecnològica de la entidad se ha realizado el procesamiento de informaciòn para el desarrollo de sus actividades misionales y de apoyo, se actualizò la pagina web institucional acorde con los requerimientos de la ley de transparencia. Se ha publicado permanentemente por medi de redes sociales todas y cada una de las actividades desasrrolladas por la entidad cono motivo del cumplimiento de sus objetivos institucionales y el beneficio de los clientes y la comunidad en general. Es necesario que la implementaciòn de la polìtica de seguridad de la informaciòn sea màs àgil y a su vez se cuente con la infraestructura completa del centro alterno de operaciones en caso de ser requerido.	**0%**
Monitoreo	**Si**	**96%**	El monitoreo cuatrimestral del cumplimiento de planes de acciòn de los procesos, seguimiento mensual al cumplimiento de metas de depòsitos y desembolsos, seguimiento cuatrimestral de las actividades del plan de Anticorrupciòn y Atenciòn al ciudadano, auditorias permanentes a los procesos, seguimiento y evaluaciòn de la Calificadora de Riestgos, de la Superintendencia Financiera de Colombia y de los entes de Control, permiten evaluar permanentemente el sitema de Control Interno de la Entidad de manera que se realicen las acciones de mejora necesarias y requeridas para cumplimiento de los objetivos de la entidad. La mejora en la disminuciòn de Hallasgos producto de auditorias internas y externas muestran un mejoramiento continuo en cada una de sus actividades y en sus resultados. Las actividades de monitoreo constante regulan las actividades de la entidad y permiten la toma de decisones en el tiempo justo. Vigilancia especial de la Superintendencia Financiera de Colombia, Monitoreo permanente Calificadora de Riesgos y Revisoria Fiscal. Deficiencias en el cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de auditorias internas y en las acciones planteadas en los mismos. Evaluación del cumplimiento del Plan de Acción de cada proceso.	**96%**	Durante el semestre evaluado la entidad continua con el monitoreo constante de sus actividades por medio del cumplimiento del plan anual de auditorias, seguimiento a los resultados de los planes de accion de lo procesos y a su plan estratègico, seguimiento a los riesgos de corrupciòn y evaluaciòn de controles de los riesgos operativos. La superintendencia Financiera, la Revisoria fiscal, los entes de Control Departamentales y Nacionales han realizados monitoreo permanente a las actividades desarrolladas por Infivalle de manera que se cumpla con las acciones planteadas y se corrijan las desviaciones encontradas que permitan el cumplimiento de sus objetivos. El Sistma de Control interno de la entidad se mantiene sòlido y permanente.	**0%**