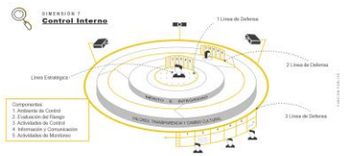
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO FINANCIRO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE**
Periodo Evaluado:	**1 de Enero a 30 deJunio 2022**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**84%**

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. A pesar que todos los componentes estan operando se hace necesario mejorar en que se presenten e implementen las acciones correctivas producto de desviaciones encontradas en las auditorias internas, de manera que el Sistema de control Interno no se Debilite.
¿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, requerimientos de la vigilancia especial de la Superintendencia Financiera de Colombia y demás funcionarios de una organización para proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecuciòn 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, pero se requiere mayor operatividad en la implementaciòn del esquema de las Lineas de Defensa.

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**	**96%**	La entidad ha impartido directrices por medio de la planeaciòn estrategica para el periodo de gobierno y con los planes de acciòn anuales por proceso, estableciendo tiempos de ejecución y seguimiento programados que han permitido el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, a pesar que se hace necesario implementar actividades de control que se encuentran documentadas pero en algunas ocasiones no se ejecutan o no se deja evidencia de su ejecución.	**100%**	Infivalle en el desarrollo de actividades de este componente ha dispuestos las condiciones minimas necesarias para la ejecución del Control interno, antes esto es importante resaltar el compromiso de la alta dirección 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.	**-4%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**72%**	La Gestiòn de Riesgos en INFIVALLE se realiza acorde con las directrices impartidas y coordinadas por la Oficina Asesora de Riesgos, donde se tienen identifacados, valorados y evaluados los riestos por proceso y se realiza monitoreo permanente por dicha area a los mismos. Los sitemas de Administraciòn de riesgos se encuentran confeccionados acorde con las determinaciones de la Superitnendencia Financiera de Colombia respecto a los riesgos Financieros. Los mapas de riesgo Operativo no se actualizan con la frecuencia requerida y en algunos casos no se ejecutan los controles establecidos para mitigar riestos que se materializan y debilitan el Sistema de Control Interno de la Entidad. Se presentan deficiencias en la implementaciòn de la operatividad de las tres lineas de defensa.	**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 aplicaciòn 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 identificó ningun acto de corrupciòn en la entidad.	**-15%**
Actividades de control	**Si**	**83%**	Las actividades de control se encuentran documentadas en los procedimientos de cada uno de los procesos de la entidad lo que ha facilidado la evaluaciòn y seguimiento al Sistema de Control Interno de la entidad. A pesar de ello algunas actividades de contol no se estan ejecutando principalmente en la segunda linea de defefensa, ocasionando reporocesos y demoras en la toma de decisiones.	**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.	**-15%**
Información y comunicación	**Si**	**82%**	Infivalle soporta sus actividades en los aplicativos IAS Y DARUMA, con sus correspondientes licencias legales, y soporte tecnico y protecciones necesarias que automatizan sus procesos misionales y de apoyo. Diariamente, una firma externa recoge los discos con los backup de seguridad para custodiarlos, bajo la responsabilidad del area de sistemas, asegurando de esta manera la información de la entidad en un lugar diferente en caso de alguna eventualidad. La comunicaciòn internad de la entidad es fluida, permanente y de calidad al igual que a la comunicaciòn externa se le brinda el tratamiento necesario y requerido acorde con los procedimientos establecidos.	**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.	**-4%**
Monitoreo	**Si**	**86%**	La vigilancia especial de la Superintendencia Financiera de Colombia obtenida por Infivalle hace varios años, la evaluaciòn permanente de la Calilificadora de Riesgos, el seguimiento cuatrimestral del cumplijmiento a los planes de acciòn por proceso, las auditorias externas de calidad y de entes de conttol y las auditorias internas realizadas en la entidad consolidan las actividades de monitores permanentes que se realizan en Infivalle, de manera que las desviaciones encontradas sean subsanadas. Se esta presentando debilidad en la presentaciòn e implementaciòn de planes de mejoramiento producto de auditorias internas lo que debilita el Sistema de Control Interno de la Entidad en el componente de Auditoria Interna como responsable de proveer una evaluación independiente de los procesos y concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la organización, ayudándola a cumplir sus objetivos aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos y lograr que la gestión sea eficaz alcanzando el cierre del proceso administrativo o ciclo PHVA.	**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.	**-10%**