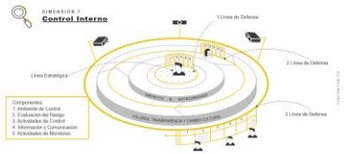
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE**
Periodo Evaluado:	**1 de Julio a 31 de Diciembre 2022**



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 de la estructura o sistema de control interno de la entidad operan acorde con los componentes del Modelo Estandar de Control Interno que permiten identificar desviaciones encontradas y a su vez ser subsanadas de manera que se cumpla con los objetivos institucionales planteados. Se identificaron oportunidades de mejora que para las cuales la entidada ha venido realizando acciones o actividades encaminadas para su implementaciòn y desarrollo de la mejora continua para el fortalecimiento de sus politicas de gestion y desempeño.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	INFIVALLE cuenta con un Sistema de Control Interno consolidado a partir de una estructura que permite realizar una evaluaciòn completa de la gestion institucional basada en evidencias y en busca permanente del mejoramiento continuo y atendiendo las recomendaciones surgidas de las evaluaciones periodicas realizadas por la Revisoria Fiscal y Calificadora de Riesgos como contribucion a la evaluacion y seguimiento como parte fundamental del Sistema de Control Interno.
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, a partir de la identificacion de actividades de control en sus procedimientos que permiten la toma de decisiones frente al control que debe ejercer cada una de las lineas de defensa acorde con el modelo establecido y teniendo como base la la delimitación de los roles y responsabilidades de los actores que intervienen en la gestión institucional.

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%**	El compromiso de la entidad con los valores y principios del servicio pùblico se manifiesta a traves de capacitaciones respecto al tema por medio del plan de capacitaciòn y de Bienestar, es importante resaltar que durante el periodo evaluado no se ha reportado ningun presunto hecho de corrupciòn por parte de ninguno de los funcionarios. La supervision del sistema de control interno se realiza por medio del comite Institucinal de Coordinaciòn de Control Interno por medio de minimo dos (2) reuniones anuales donde se presentan resultados de la evaluaciòn del sistema y se toman deciciones al respecto, dicho analisis tambien se realiza por medio de Comites de Gerencia permanentes. La planeación permite su medición y seguimiento para garantizar el cumplimiento de lo programado a traves de mediciones cuatrimestrales y anuales. La gestion del Talento Humano con el personal de planta y contratistas se desarrolla acorde con los lineamientos establecidos en la ley en las etapas de vinculaciòn, evaluaciòn y retiro de personal ademas de los planes de bienestar, capacitaciòn, provision de vacantes y demas. Dentro de las lineas de reporte para evaluar el sistema de Control Interno se tienen el reporte de todos los informes de auditoria a la alta direcciòn y la evaluaciòn de los resultados de estos en Comite de Gerencia. Se presentan algunas deficiencias en el funcionamiento de la 1ra y 2da Lineas de defensa en la entidad.	**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 ejecuciòn 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 ejecuciòn.	**0%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**97%**	La definiciòn de los objetivos de la entidad y de cada uno de los procesos ha permitido la identificaciòn y evaluaciòn de riesgos de cada uno de los procesos donde se incluyen riesgos operativos, de corrupciòn, de liquidez, de mercado, de credito y de lavado de activos y financiaciòn del terrorismo por medio de sistemas de Administraciòn de riesgos que imparten lineamientos al respecto y los cuales son tratados por medio del aplicativo DARUMA permanentemente. Adicionalmentes los riesgos de corrupciòn son evaluados cuatrimestralmente por la Oficina de Control Interno y los resultados son reportados a la Alta Direcciòn y trimestalmente se presentan los resultados de la gestiòn de riesgos al Consejo Directivo. Ademas periodicamente la entidad es vigilada y auditada en temas de gestion de riesgos por la Superintendencia Financiera de Colombia, la Calificadora de Riesgos y la Revisoria Fiscal. Trimestalmente la Oficina Asesora de Control Interno presenta informe de la Evaluaciòn de los Controles de los riesgos para cada uno de los procesos de la entidad.	**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.	**25%**
Actividades de control	**Si**	**92%**	Las actividades de control se encuentan identificadas en cada uno de los procedimientos diseñados en la entidad de acuerdo con el analisis de riesgos por proceso y con segregaciòn de funciones en procedimientos claves y en las Tecnologias de la Informaciòn, de manera que se fortalezca la estructura de control en la entidad.	**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.	**9%**
Información y comunicación	**Si**	**95%**	Por medio del aplicativo DOCUNET la entidad facilita la utilizaciòn de la informaciòn con base en procedimientos para su manejo y utilizaciòn. La entidad cuenta con los canales necesarios y requeridos para la atenciòn de peticiones, quejas, reclamos y denuncias de la comunidad y grupos de valor. Por medio de encuestas la entidad evalua la efectividad de los canales de comuinicacion con los clientes y comunidad en general.	**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 informaciòn 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.	**13%**
Monitoreo	**Si**	**86%**	El Plan anual de auditorias es aprobado por el Comité de Auditoria de la entidad anualmente, el comité Institucional de Coordinacion de Control Interno y la Alta Dirección en Comites de Gerencia constantes evalua los resultados de las auditorias y la efectividad del Sistema de Control Interno. La OCI mensualmente presente por medio de informe de Gestiòn los avances del Plan Anual de Auditoria y las Desviaciones encontradas. Dentro del Plan Anual de Auditoria aprobado se inluyeron y realizaron tres actividades de evaluaciòn de controles de los procesos y actividades de seguimientos a los Planes de Mejoramiento producto de Auditorias Internas y Externas.	**86%**	La vigilancia especial de la Superintendencia Financiera de Colombia obtenida por Infivalle hace varios años, la evaluaciòn permanente de la Calilficadora 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.	**0%**