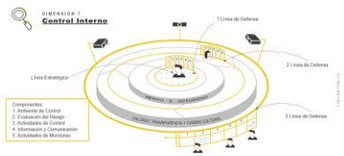
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE**
Periodo Evaluado:	**30 de Junio a Diciembre 31 de 2023**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**92%**

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 del sistema se encuentran operando juntos y de manera integrada, determinando un sistema de Control Interno robusto que contribuye a determinar alertas tempranas en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Es necesario mejorar en algunos aspectos de los componentes que fortalezcan el sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema es efectivo para los objetivos evaluados ya que ha permitido corregir desviaciones en tiempo real que facilitan el cumplimiento de metas y objetivos acorde con el mejoramiento continuo 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	Las linas de defensa en la entidad se encuentran dentro de su Sistema de Control Interno, pero se hace necesario formalizar por medio de acto administrativo las areas responsables en cada una de ellas, de manera que se delimieten funiones y responsabilidades en la operatividad de las mismas y esto se refleje en las condiciones para la toma de decisiones frentet al controll

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**	**94%**	La entidad tiene establecida claramente una estructura para el cumplimiento de su misión, cuenta con lineas de autoridad y responsabilidad definidas, los funcionarios actuan con integridad y valores eticos y muestra de ello es que no se han presentado actos de corrupcion. La gestion de talento humano es acorde con la normatividad respecto a las competencias de los servidores publicos. Se presenta debilidad respecto a que No se han definido por medio de Acto Administrativo las responsabilidades de las areas de la entidad acorde con el esquema de lineas de defensa.	**96%**	Infivalle cuenta con elementos y dispositivos informaticos para el desarrollo de sus procesos y principalmente en su cor de negocio de manera que permita establecer puntos de control que minimicen la exposicion a riesgos y su materializacion, facilitando el cumplimiento de su mision. Es importante el compromiso de la Alta Direcciòn en el desarrollo de la planeaciòn estrategica y la toma de decisiones en beneficio de la entidad.	**-2%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**94%**	Infivalle cuenta con una politica de administracion de riesgos acorde con la naturaleza de su mision, realizando monitoreo de riesgos permanente. En desarrollo del sistema integrado, se cuenta con los sistemas de administración de riesgos operativos, de mercado, de liquidez, de crédito y de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo (SARO, SARM. SARL, SARC y SIPLAFT), los cuales cuentan cada uno con su manual aprobado, teniendo como ente interno regulador el Comité de Riesgos, que debe reunirse regularmente con periodicidad trimestral, según la Circular 100 de 1995 (Circular Básica Contable de la SFC). Como debilidad se puede determinar que en Infivalle No se ha realizado el levantamiento de los riesgos fiscales de la entidad.	**97%**	La implementaciòn, desarrollo, monitoreo y seguimiento de lo determinado en las politicas de admintraciòn de riesgos por parte el proceso de Gestiòn de Riesgo de la entidad, permite una constante observacion de los riesgos para efectos de su mitigaciòn y prevenciòn para evitar su materializaciòn y que se afecte el cumplimiento de su mision	**-3%**
Actividades de control	**Si**	**92%**	Las actividades de control establecidas a través de las políticas y procedimientos determinados en Infivalle se encuentran funcionado y han permitido minimizar los riesgos en el cumplimiento de los objetivos institucionales. A pesar que no se encuentran definidas por medio de acto administrativo las responsabilidades de las lineas de defensa en la entidad, las actividades de control estalecidas para cada una de ellas han funcionado de buena menera. Se hace necesario que la Oficina Asesora de Riesgos asuma con mayor presencia la responsabilidad como segunda linea de defensa. Es importante recomendar el cumplimiento de las acciones de mejoramiento planteadas por los procesos como producto de Auditorias Internas.	**92%**	El seguimiento permanente y constante a la efectividad de los controles determinados por cada uno de los procesos para la mitigación 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 y el mantenimiento de la certificaciòn de calidad bajo la norma ISO 9001:2015 muestran que las actividades de control de la entidad son efectivas y funcionan.	**0%**
Información y comunicación	**Si**	**95%**	Infivalle cuenta con canales de informacion que permiten recibir denuncias anonimas o confidenciales de posibles situaciones irregulares o de inconformidades de clientes que permiten transmitir confianza y la resolucion de situaciones que se presenten. Los aplicativos que funcionan en el cor del negocio dela entidad cuentan con sus licencias y soportes técnicos cuando se requieran que facilitan el desarrollo misional de la entidad. La informacion recibida por la entidad por medio de sus canales habilitados puede ser transformada y permite la toma de decisiones	**95%**	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. Cuenta con la entiodad con mecanismo de comunicaciòn como Pagina web, comunicación escrita interna, coreo electronico, redas sociales, Telefonos celulares y todas su funionalidades, reuniones grupales, etc de manera que la informaciòn fluya de manera confiable y segura. La entidad cuenta con su plan de comunicacines que permite Informar sobre la gestión y resultados del Instituto y como objetivos específicos: Divulgar permanentemente la gestión y logros institucionales, Publicitar los productos y servicios del Instituto a nivel de medios masivos y Mejorar la recordación e identidad de la marca.	**0%**
Monitoreo	**Si**	**86%**	Las actividades de monitoreo que se realizan en infivalle por medio de la Oficina Asesora de Control Interno, la oficina de Planeación, la calificadora de riesgos, la Superintendencia Financiera de Colombia, la Revisoria Fiscal y los lideres de proceso con la revision permanente de la Alta Direccion facilitan la toma de decisiones y permiten tomar los correctivos necesarios en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Se requiere la formalizacion de las responssbilidades por medio de acto administrativo del esquema de lineas de defensa y la actualizacion del Sistema de Control Interno en la entidad de manera que se fortalezca el control interno.	**86%**	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.	**0%**