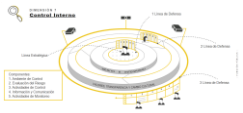
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE**
Periodo Evaluado:	**1 de Julio a 31 de Diciembre de 2024**



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 elementos del sistema de control interno de la entidad son evaluados pero algunos no estan funcionado de la manera correcta como lo son las actividades de monitoreo permanente de la primera y segunda linea de defensa, es decir, el funcionamiento de estas lineas no esta acorde con lo determinado por MIPG, en la entidad se esta realizando monitoreo y evaluacion en mayor cantidad por la tercera linea de defensa (OCI), lo que origina reprocesos y demoras para la toma de decisones.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control Interno es efectivo para los objetivos evaluados porque a pesar que cuenta con aspectos por mejorar en temas de monitoeo y autoevaluacion, el resto de elementos del sistema funcionan y muestra de ello es que la entidad no ha sido sancionada ni se han encontrado hallazgos fiscales ni penales que ameriten sancion alguna. De esta manera podemos afirmar que el Sistema es efectivo pero se deben realizar actividades de mejora
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La s lineas de defensa en la entidad operativamente se encuentran funcionado acorde con lo determinado en el manual de funciones aprobado en la entidad y en los procedimientos para cada proceso, pero no se ha oficializado por medio de acto administrativo la designacion de responsables para cada una de las lineas de defensa bajo el esquema determinado por el MECI y adoptado por MIPG en su dimension 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	**92%**	La adopcion del codigo de integridad en la entidad ha permitido un desarrollo de muy buena calidad en el entorno y ambiente laboral, muestra de ello es que durante el periodo evaluado no se han presentado situaciones que ameriten el inicio de procesos disciplinarios. La estructura organizacional de la entidad se ha mentenido acorde con sus necesidades y le ha permitido cumplir con sus objetivos misionales. Es importante resaltar que se requiere definicion del esquema de las lineas de defensa y la responsabilidad en la entidad de cada una de las areas responsbles para cada linea.	**92%**	Infivalle cuenta con con la asignación de las responsabilidades que facilitan el cumplimiento de los objetivos y de la misión de la empresa por medio de manuales, modelo de operación por procesos, caracterizacion de procesos y procedimientos, se cuenta y se tienen determindos los valores éticos y de conducta permite mantener la consistencia del ambiente de control interno. La estructura orgnizacional de la entidad se encuentra reglamentada y con responsabilidades claramente definidas. No se ha oficializado por medio de Acto Administrativo los responsables para cada una de las lineas de defensa	**0%**
Evaluación de riesgos	Si	**97%**	El PEI para la vigencia 2024-2027 de Infivalle se encuentra alineado con los objetivos y propositos determinados en el Plan de Desarrollo de la Gobernación del Valle y tiene establecidas metas para contribuir con este. La oficina Asesora de Riesgos adelanta revisiones permanentes a los riesgos identificados y nuevos a los que esta expuesta la entidad y presenta los resultados a la alta direccion para la toma de decisiones. Se requiere mas interaccion de la oficina asesora de riesgos con los procesos respecto a la identificacion, valoracion y evaluadion de resgos de corrupción y fiscales.	**88%**	No se ha realizado revision al cumplimiento del PEI vigencia 2023 dado que la OCI no cuenta con el profesional con competencia para realizar dicho seguimiento en atencion a que el profesional encargado del tema renunció al cargo por jubilacion el dia 5 de Febrero de 2024 y no ha sido reemplazado, originando deficiencias en el control y seguimiento a la politica de planeacion institucional. A la fecha de este Informe no se ha aprobado por parte del Consejo Directivo de la entidad el Plan Estrategico Institucional para el cuatrenio 2024-2027 y no tiene la entidad definidos a la fecha objetivos y metas para el PEI que permitan identificar y evaluar los riesgos relacionados.	**9%**
Actividades de control	Si	**92%**	En cada uno de los procedimientos de los procesos se tienene identificadas actividades de control, se realiza evaluación a la efectiividad de los controles del los proceos y se identifican desviaciones que son comunicadas a los lideres de los proceos. La entidad No ha definido por medio de acto adminstrativo las responsabilidades para cada una de las lineas de defensa.	**92%**	Infivalle cuenta con políticas, procedimientos, mecanismos, prácticas y una serie de medidas que se adoptan para conducir la gestión y asegurar que ésta se oriente eficazmente al logro de los objetivos institucionales, aunque en algunos casos os lideres de los procesos no estan aplicando los controles de segunda linea de defensa y No se ha definido por medio de acto administrativo las responsabilidades para cada una de las lineas de defensa deteminadas por MECI y adoptadas por MIPG en la dimension de Control Interno.	**0%**
Información y comunicación	Si	**96%**	Los procesos Gestion de Tic e Informacion y Comunicación por medio de sus procedimisentos y planes de accion anual dan cujmplimiento a todos los componenes de informacion, tratamiento de datos, divulgacion de información interna y externa y medicion de la satisfaccion del cliente, generando un medida para la mejora continual. La infraestructura tecnologica de la entidad es robusta para el cumplimiento de sus funciones y exigencias de la Superintendiencia Financiera de Colombia en temas de seguridad de la información. En el semestre evaluado se adelantaron gestiones importantes para proximamente obtener certificacion en seguridad de la informació y Ciberseguridad.	**96%**	La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la etidad logrando que estos satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de Infivalle y de cada proceso sea adecuada a las necesidades especificas de los grupos de valor y grupos de interés. Para ello se Obtiene, genera y utiliza información relevante y de calidad, se Comunica internamente la información requerida y se mantiene continua comunicación con los grupos de valor para apoyar el funcionamiento del Control Interno.	**0%**
Monitoreo	Si	**88%**	La tercera linea de defensa (OCI) con base en el plan anual de auditoria realiza la evaluacion correspondiente al funcionamiento del sistema de contol interno y presenta los resultados a la alta Direccion. Se encuentra deficiencias en la primera y segunda linea de defensa en el monitoreo permanente y en la autoevaluacion de los procesos, ademas cuando como producto de auditorias internas se enuentran hallazgos o desviacions no se presentan o portunamente o no se presentan los planes de mejoramiento y en algunos casos no se cumple con las acciones correctivas planteadas en los tiempos determinados.	**84%**	Las actividades de autoevalucion y de evaluacion por medio de auditorias internas se tienen programadas para la vigencia y se desarrollan de acuerdo con su programacion, ademas se cuenta con seguimientos cuatrimestrales del cuplimiento de planes de accion por cada uno de los procesos, a la fecha se estan presentando algunas deficiencias en la demora en la formalizacion de aprobaciones como la del Plan Anual de Auditoria por el Comite de Auditoria. Se siguen presentando deficiencias en la presentacion de planes de mejoramiento producto de auditorias internas y en la ejecucion de las actividades alli propuestas en los tiempos establecidos.	**4%**