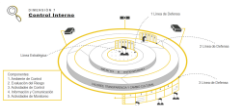


Nombre de la Entidad:		INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA- INFIVALLE				
Período Evaluado:		1 de Enero a 30 de Junio de 2025				
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad			93%	
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos 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 se encuentran funcionando y algunos Operan de manera deficiente como lo son la presentación oportuna de los planes de mejoramiento, y el cumplimiento de acciones correctivas producto de auditorías internas, lo que no permite la corrección oportuna de deficiencias encontradas y que puede influir en el cumplimiento de los objetivos institucionales y el mejoramiento continuo.				
¿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 dado que los resultados obtenidos por le entidad muestran un comportamiento dinámico en sus componentes y con el proceso de certificación en Seguridad de la Información y Ciberseguridad donde se han creado políticas, procedimientos, instructivos, controles que están fortaleciendo el sistema de Control Interno de la entidad para mejorar su efectividad.				
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 5 líneas de defensa en la entidad operativamente se encuentran funcionando 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 designación de responsables para cada una de las líneas 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: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componentes presentados en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	92%	En el semestre evaluado la entidad se encuentra realizando la corrección e implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública de acuerdo con el Decreto Nal 1122 de 2024, el cual incluye la participación de todos los funcionarios de la entidad. Durante el periodo evaluado NO se han presentado posibles hechos de corrupción en la entidad, lo que denota un cumplimiento muy estricto del código de ética por parte de los funcionarios. En lo referente a la política de Administración de riesgos es importante resaltar la inclusión de riesgos de Seguridad de la Información, Ciberseguridad y Continuidad del negocio con miras a la certificación de la entidad en estos tres aspectos, lo que redundará en seguridad para los clientes y confiabilidad de los mismos en las transacciones que realicen por medio de infivalle, e implementando controles efectivos para la mejora del ambiente de control en la entidad. El plan Estratégico de Talento Humano se encuentra acorde con los componentes requeridos y en implementación. El comité institucional de Gestión y Desempeño se encuentra funcionando acorde con sus responsabilidades. Se continua aun sin definir los responsables de cada uno de las líneas del Esquema de Líneas de Defensa acorde con MIPG. La OCI acorde con su Plan Anual de Auditorías realiza seguimiento y control a todos los componentes.	92%	La adopción del código 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 amenen el inicio de procesos disciplinarios. La estructura organizacional de la entidad se ha mantenido acorde con sus necesidades y le ha permitido cumplir con sus objetivos misionales. Es importante resaltar que se requiere definición del esquema de las líneas de defensa y la responsabilidad en la entidad de cada una de las áreas responsables para cada línea.	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Para la presente vigencia es importante destacar los avances realizados por Infivalle con miras a obtener la certificación en Seguridad de la Información y Ciberseguridad lo que permitió fortalecer el Sistema de Administración de Riesgos y la creación y actualización de políticas de Administración de Riesgos, fortaleciendo el sistema. Los controles determinados por la entidad son alto porcentaje efectivos lo que hace que la ocurrencia de eventos de riesgos sea mínima y en caso de presentarse se de el tratamiento respectivo para su mitigación y corrección. Es importante definir por medio de acto administrativo los responsables de cada una de las líneas de defensa acorde con MIPG.	88%	El PEI para la vigencia 2024-2027 de Infivalle se encuentra alineado con los objetivos y propósitos 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 está expuesta la entidad y presenta los resultados a la alta dirección para la toma de decisiones. Se requiere mas interacción de la oficina asesora de riesgos con los procesos respecto a la identificación, valoración y evaluación de riesgos de corrupción y fiscales.	9%
Actividades de control	Si	94%	En la vigencia 2025 la entidad ha implementado 94 nuevos controles para Seguridad de la Información y Ciberseguridad que permiten fortalecer este componente y brindar mayores niveles de seguridad a los clientes en sus transacciones. La creación de nuevas políticas, manuales, instructivos y demás permiten mejoras en la calidad del control en la entidad. Se recomienda la actualización del manual de Funciones vigente desde 2015 en la entidad y acorde con los cambios y transformaciones respecto a seguridad de la información que esta implementando infivalle y la definición de las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa por medio de acto administrativo.	92%	En cada uno de los procedimientos de los procesos se tienen identificadas actividades de control, se realiza evaluación a la efectividad de los controles del los procesos y se identifican desviaciones que son comunicadas a los líderes de los procesos. La entidad No ha definido por medio de acto administrativo las responsabilidades para cada una de las líneas de defensa.	2%
Información y comunicación	Si	96%	Por medio de los procesos de Gestión de TIC, Información y Comunicación y Gestión Documental, la entidad da cumplimiento a las políticas de información, generación de información, tratamiento de datos, almacenamiento de información y demás elementos que permiten a la entidad un flujo permanente y seguro de la información que genera y que recibe, bajo esquemas de calidad y seguridad definidos, haciendo uso de la infraestructura tecnológica que se tiene. Para efectos de obtener la certificación en seguridad de la información y ciberseguridad la entidad ha generado políticas y actualizado otras en temas de información y seguridad.	96%	Los procesos Gestión de TIC e Información y Comunicación por medio de sus procedimientos y planes de acción anual dan cumplimiento a todos los componentes de información, tratamiento de datos, divulgación de información interna y externa y medición de la satisfacción del cliente, generando un medida para la mejora continua. La infraestructura tecnológica de la entidad es robusta para el cumplimiento de sus funciones y exigencias de la Superintendencia Financiera de Colombia en temas de seguridad de la información. En el semestre evaluado se adelantaron gestiones importantes para próximamente obtener certificación en seguridad de la información y Ciberseguridad.	0%
Monitoreo	Si	88%	La eficiencia y efectividad de los procesos es evaluada y monitoreada por el proceso de Planeación y Gestión Institucional cada 4 meses y por la OCI por medio de Auditorías Internas, lo que permite realizar monitoreo a los resultados de la entidad especialmente en sus procesos misionales. La No presentación , presentación No oportuna de planes de mejoramiento y el incumplimiento de acciones correctivas producto de auditorías internas No permite el cumplimiento del ciclo PHVA lo que disminuye la corrección de desviaciones encontradas y el mejoramiento continuo.	88%	La tercera línea de defensa (OCI) con base en el plan anual de auditoría realiza la evaluación correspondiente al funcionamiento del sistema de control interno y presenta los resultados a la alta Dirección. Se encuentran deficiencias en la primera y segunda línea de defensa en el monitoreo permanente y en la autoevaluación de los procesos, además cuando como producto de auditorías internas se encuentran hallazgos o desviaciones no se presentan oportunamente o no se presentan los planes de mejoramiento y en algunos casos no se cumple con las acciones correctivas planteadas en los tiempos determinados.	-1%