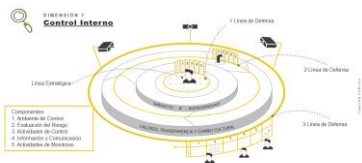


Nombre de la Entidad:

Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulua - INFITULUA E.I.C.E

Periodo Evaluado:

Enero a Junio de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

89%

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	Los Componentes del Modelo Estándar de Control Interno se encuentran diseñados y en proceso de mejoramiento continuo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se cuenta con un sistema integrado de gestión que garantizan el cumplimiento de los objetivos establecidos en la planeación del Instituto.
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	El Sistema de Control Interno del Instituto se encuentra funcionando porque se tienen identificadas las tres líneas de defensa y la estratégica que permite la toma de decisiones en el Instituto.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación 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	81%	<p>Fortalezas: El instituto mantiene la dinámica de actualizar, crear y eliminar documentos (manuales, instructivos, procesos, procedimientos y formatos) de acuerdo a la normatividad legal vigente y a las guías del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP con aras de fortalecer el talento humano para el cumplimiento de los objetivos misiones del instituto.</p> <p>Debilidades: 1. No se evidenció mecanismos para el manejo de conflictos de interés. 2. No se evidenció la evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso y retiro del personal.</p>	56%	<p>Fortalezas La alta dirección se fortalece en la adopción y revisión de las políticas internas como procesos, procedimientos, manuales, planes institucionales y la reglamentación de comités institucionales.</p> <p>Debilidades 1. No se evidenció el análisis sobre la viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. 2. No se evidenció mecanismos para el manejo de conflictos de interés. 3. Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.</p>	76%

Evaluación de riesgos	Si	99%	Se evidenció la actualización de los mapas de riesgos. La Dirección de Control Interno en cumplimiento del cronograma de auditoría realizó el seguimiento a los mapas de riesgos de los procesos, elaborando recomendaciones frente a las situaciones detectadas. Se recomienda seguir en la implementación controles que permitan la identificación, evaluación y gestión de riesgos potenciales que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos del instituto.	45%	<p>Fortalezas</p> <p>El Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno el 15 de enero de 2021 emite informe de seguimiento a los mapas de riesgos de corrupción, el cual se envía a la alta gerencia.</p> <p>Debilidades</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No se monitorean los factores internos y externos, a fin de establecer cambios en el entorno que determinan nuevos riesgos o ajustes a los existentes. 2. No se evidenció que la Alta Dirección analizara los riesgos asociados a actividades tercerizadas u otras figuras externas que pueden afectar la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa. 	79%
Actividades de control	Si	96%	Un sistema de gestión implementado de acuerdo a la normatividad legal vigente donde se incluye el sistema de control interno, con mapa de procesos, con sus procedimientos, actividades, responsables, controles internos y registros.	51%	<p>Fortalezas</p> <p>En las auditorías independientes realizadas por la tercera línea de defensa se evalúan los procedimientos, instructivos y manuales, de los procesos, por otro lado desde la unidad financiera y administrativa se realizó el monitoreo y control de la actualización del sistema documental. Se realizó el seguimiento a las acciones de control definidas en el mapa de riesgos por procesos del instituto como también a las acciones del mapa de riesgos de corrupción.</p>	88%
Información y comunicación	Si	77%	Se recomienda revisar y actualizar el Plan de Comunicación, con el objetivo de fortalecer la Comunicación Estratégica que requiere informar el instituto a sus usuarios internos y externos en cumplimiento con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, las actividades de mejoramiento se deben enfocar en fortalecer los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares, caracterización de usuarios o grupos de valor y el análisis periódicamente de los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras.	59%	<p>Fortalezas</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El instituto implemento un sistema de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos. 2. La entidad cuenta con un Software de gestión documental que permite almacenar en una base de datos copia de los documentos tanto externos como internos. 3. El instituto cuenta con los medios de comunicación para el mantener informados a los clientes internos y externos. <p>Debilidades</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El instituto no ha desarrollado ni implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. 2. La entidad no cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar. 	75%
Monitoreo	Si	93%	En el ejercicio del acompañamiento continuo de la Dirección de Control Interno del instituto a través de los diversos seguimientos realizados, el cual permiten medir la eficiencia, eficacia, y efectividad de los procesos, y generando recomendaciones tendientes al mejoramiento continuo al instituto.	53%	La Oficina de Control Interno del instituto enmarca su rol en cinco funciones: valoración del riesgo, acompañamiento y asesoría, evaluación y seguimiento, fomento de la cultura del control y relación con los entes externos, con la anterior permitiendo un mejoramiento continuo en la institución.	96%