

INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE JULIO 01 – DICIEMBRE 31 DE 2021



DALIRIS ARIAS MARIN

Asesora de Control Interno



CONTENIDO

PG

1	CARTA DE PRESENTACIÓN	3
1.1.	ALCANCE DEL SEGUIMIENTO	3
2.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	4 - 5
3.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	6 - 8

1. CARTA DE PRESENTACIÓN

Acorde a lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”, atendiendo lo establecido en el Decreto Nacional 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015” y el Decreto 591 de 2018 “Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones”; así como los lineamientos emitidos por la Alta Dirección del Instituto;

1.1. ALCANCE DEL SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno de Infi-Manizales’ presenta el Informe Semestral del Sistema de Control Interno, con corte a julio 01 a diciembre 31 de 2021; así entonces el contenido del informe está basado en la información insumos y evidencias suministradas por los líderes de proceso y sus respectivos equipos de trabajo vigente a la fecha de corte del presente informe.

1.2. OBJETIVO

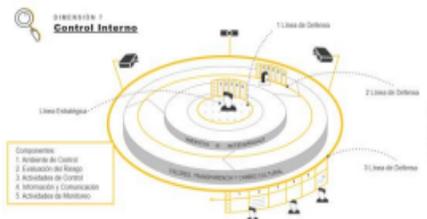
Determinar para el periodo evaluado - segundo semestre vigencia 2021, el porcentaje de cumplimiento del Sistema de Control Interno de la entidad.

1.3. CRITERIOS

- Artículo 9° de la Ley 1474 de 2011
- Decreto 1499 de 2017
- Decreto 591 de 2018
- Lineamientos para el Informe Pormenorizado de Control Interno – Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)
- Manual Operativo del Sistema de Gestión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión Agosto de 2018 (DAFP)
- Marco General Sistema de Gestión - Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG – Versión Julio 2018 (DAFP)

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE MANIZALES INFIMANIZALES
Periodo Evaluado:	julio 01 de 2021 a diciembre 31 de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%
------------------------------------------------------------	------------

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):	En proceso	El Sistema de Control interno de Infi-Manizales y sus componentes, son objeto de Mejora Continua y de ajustes a donde ello hay lugar. Así entonces, los componentes del Sistema son periódicamente evaluados, estableciendo de esta manera los planes de acción a aplicar.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la entidad es efectivo; toda vez, que con las evaluaciones independientes adelantadas se han determinado lineamientos y acciones a seguir por parte de la Alta Dirección, con el objetivo de optimizar y aplicar correctivos en los procesos en donde sea necesario hacerlo. Con todo, deben continuar afinándose los controles para el mantenimiento de los riesgos a los que esta expuesto el Instituto.
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	Los roles y funciones de cada uno de los servidores (funcionarios y contratistas), se tienen claramente definidos; no obstante, se recomienda enfatizar en las socializaciones e interiorizaciones en el tema de las líneas de defensa a nivel de entidad.

Con la evaluación adelantada, se evidencia como el Sistema de Control Interno de la entidad, alcanza un porcentaje de implementación del 88%.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	89%	<p>FORTALEZAS: El Instituto cuenta con elementos que le permiten hacer control de sus actividades, estos son herramientas informáticas que permiten hacer seguimiento en cada uno de sus procesos; así mismo, cuenta con el sistema de administración de riesgos que se monitorean permanentemente, evaluando la aplicación y efectividad de los controles.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe continuar con el trabajo de interiorización a todo el personal sobre el tema de las líneas de defensa establecidas en el Modelo de MIPG.</p>
Evaluación de riesgos	Si	87%	<p>FORTALEZAS: En la entidad se cuenta con una Política para la Administración de los Riesgos, acorde con lo normado.</p> <p>DEBILIDADES: Continuar con los seguimientos, a los Sistemas de Riesgos adoptados a nivel Institucional, permitiendo así mantener una actualización permanente de los mismos e igualmente de los controles aplicados.</p>
Actividades de control	Si	88%	<p>FORTALEZAS: La entidad mantiene la certificación del sistema de gestión de calidad, soportada en auditorías internas y de gestión de calidad, adicional a la formulación de planes de acción para corregir las no conformidades detectadas. Igualmente, se dispone del aplicativo Almera; al cual, se migra la totalidad de la documentación del sistema de gestión de calidad resultando de fácil acceso para todos los funcionarios.</p> <p>Así mismo, en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, realizado en forma periódica y acorde con la norma, se presentan los resultados y seguimientos de las Auditorías Internas, conforme al Plan Anual de Auditorías Internas para cada vigencia.</p>
Información y comunicación	Si	82%	<p>FORTALEZAS: Se cuenta, con canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales, Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.</p> <p>Se esta utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.</p> <p>Se publica, el Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.</p> <p>Se ejecutó el plan de Comunicaciones vigencia 2021</p> <p>Se Incluyó la implementación de la estrategia de GEL dentro del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>
Monitoreo	Si	93%	<p>FORTALEZAS: Se establece a través de Auditorías de calidad que garantizan el cumplimiento de la Norma iso 9001-2015, ya que el Instituto se encuentra certificado; adicionalmente se realizan Auditorías Internas de acuerdo al Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno. Así entonces, la función de la auditoría interna, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento objetivo e independiente.</p>

Así entonces, se determinan los porcentajes de implementación que a continuación se señalan por cada uno de los componentes:

- ✓ Ambiente de Control: 89%
- ✓ Evaluación de Riesgos: 87%
- ✓ Actividades de Control: 88%
- ✓ Información y comunicación: 82%
- ✓ Monitoreo: 93%

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con los resultados obtenidos del seguimiento al Sistema de Control Interno de Infi - Manizales, para el segundo semestre vigencia 2021, se ha podido determinar un porcentaje de implementación del 88%. Así entonces, se recomienda continuar en trabajo conjunto, optimizando y actualizando los aspectos y procedimientos donde sea necesario aplicar correctivos y planes de acción; propendiendo de esta manera por la sostenibilidad del Sistema en la entidad.

A continuación, se cita el nivel de cumplimiento y las debilidades y/o fortalezas por cada uno de los componentes:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de Control	89%	<p>FORTALEZAS: El Instituto cuenta con elementos que le permiten hacer control de sus actividades, estos son herramientas informáticas con las que se hace seguimiento en cada uno de sus procesos; así mismo, cuenta con el sistema de administración de riesgos, monitoreando permanentemente y evaluando así la aplicación y efectividad de los controles.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe continuar con el trabajo de interiorización a todo el personal sobre el tema de las líneas de defensa establecidas en el Modelo de MIPG</p>

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Evaluación de riesgos	87%	<p>FORTALEZAS: En la entidad se cuenta con una Política para la Administración de los Riesgos, acorde con lo normado.</p> <p>DEBILIDADES: Continuar con los seguimientos, a los Sistemas de Riesgos adoptados a nivel Institucional, permitiendo así mantener una actualización permanente de los mismos e igualmente de los controles aplicados.</p>

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Actividades de control	88%	<p>FORTALEZAS: La entidad mantiene la certificación del sistema de gestión de calidad, soportada en auditorías internas y de gestión de la calidad; adicionalmente, se formulan planes de acción para corregir las no conformidades detectadas. Igualmente, se dispone del aplicativo Almera, al cual se migra la totalidad de la documentación del sistema de gestión de calidad resultando de fácil acceso para todos los funcionarios.</p> <p>Así mismo, en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, realizado en forma periódica y acorde con la norma, se presentan los resultados y seguimientos de las Auditorías Internas, conforme al Plan Anual de Auditorías Internas para cada vigencia.</p>

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Información y comunicación	82%	<p>FORTALEZAS: Se cuenta, con canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales. Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.</p> <p>Se está, utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.</p> <p>Se publica, el Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.</p> <p>Se ejecutó el plan de Comunicaciones vigencia 2021</p> <p>Se Incluyó la Implementación de la estrategia de GEL dentro del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Monitoreo	93%	<p>FORTALEZAS: Se establece a través de Auditorías de calidad que garantizan el cumplimiento de la Norma Iso 9001-2015, ya que el Instituto se encuentra certificado; adicionalmente se realizan Auditorías Internas de acuerdo al Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno. Así entonces, la función de la auditoría interna, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento objetivo e independiente.</p>

ORIGINAL FIRMADO
DALIRIS ARIAS MARIN
 Asesora de Control Interno