

INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CORTE ENERO 01 – JUNIO 30 DE 2022



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 - 6
3.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	7 - 9

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; a continuación, se presenta el Informe de Control Interno, correspondiente al primer semestre de la vigencia 2022.

1.1. ALCANCE DEL SEGUIMIENTO

El contenido del informe, está basado en la información insumos y evidencias suministradas por los líderes de proceso y sus respectivos equipos de trabajo, abarcando los componentes: Ambiente de control, Evaluación de riesgos, Actividades de control, Información y Comunicación y Monitoreo.

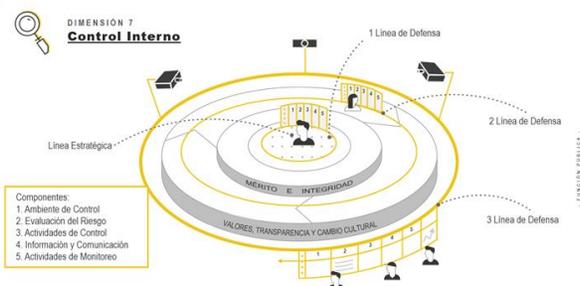
1.2. OBJETIVO

Determinar para el periodo evaluado –primer semestre vigencia 2022, el porcentaje de cumplimiento del Sistema de Control Interno de la entidad.

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Con la evaluación adelantada, se evidencia como el Sistema de Control Interno de la entidad, alcanza un porcentaje de implementación del 76%.

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE MANIZALES INFIMANIZALES
Periodo Evaluado:	Enero 01 de 2022 a junio 30 de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

76%

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	Se continúa trabajando en la articulación de todos los componentes que establece el modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. A la fecha de corte de este informe se evidencia un avance significativo frente al Plan de Acción para la implementación del modelo en el Instituto.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La oficina de Control Interno, cada día trabaja por optimizar los mecanismos de seguimiento y evaluación, convirtiéndose en un soporte importante para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección y en general para ayudar a garantizar el cumplimiento de la normatividad que aplica para el 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 esquema de Líneas de Defensa en el Instituto, está siendo estructurado y por supuesto articulado dentro de los componentes de MIPG; no obstante, es recomendable continuar adoptando acciones de mejora frente al tema.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	77%	<p>En el ambiente de Control el Instituto, cuenta con un equipo de trabajo comprometido y herramientas que le permiten hacer control adecuado de sus actividades ; así mismo, cuenta con las políticas de administración de los riesgos; las cuales, facilitan el monitoreo periódico y permiten tomar acciones de mejora frente a los mismos.</p>
Evaluación de riesgos	Si	78%	<p>A la fecha de corte del presente informe, en Infimanizales se tiene en proceso de implementación cinco (5) Sistemas de Riesgos tal y como a continuación se señala: SARL, SARM, SARO, SARLAFT y SARM.</p> <p>En general, los sistemas presentan un porcentaje de implementación significativo; igualmente, se puede establecer un trabajo permanente y comprometido por parte de los líderes de procesos a cargo.</p>
Actividades de control	Si	75%	<p>En la entidad se realizan entre otros las siguientes actividades de control: Auditorías Internas y de gestión de la calidad y seguimiento a los Planes de Mejora que se generan a partir de las no conformidades detectadas.</p> <p>Igualmente, se dispone del aplicativo Almera, el cual se encuentra en proceso de ajuste y actualización, para que su operativización permita migrar toda la información importante de la entidad , convirtiéndose así en un medio para salvaguardar la misma.</p> <p>De la misma manera, se realizan periódicamente diferentes Comités entre ellos: Comité de Gerencia, Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, Comité de Procesos y procedimientos, Comité de Inversiones, Comité de Riesgos etc., en cada uno de ellos se evalúan los temas que competen convirtiéndose éstos, en un importante soporte para generar Planes de Acción cuando a ello hay lugar y para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p>

Información y comunicación

Si

73%

Canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales. Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.

Se está utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.

Publicación del Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.

Se desarrolla el plan de Comunicaciones vigencia 2022

Monitoreo

Si

79%

Se realizan Auditorías Internas, de acuerdo al Plan Anual de Auditorías Internas para cada vigencia; el cual, debe ser aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Adicionalmente, la ejecución de las auditorías internas, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento en cuanto a que los resultados finales de las auditorías Internas, realmente aportaran al cumplimiento de los objetivos institucionales.

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

- Ambiente de Control: 77 %
- Evaluación de Riesgos: 78%
- Actividades de Control: 75%
- Información y comunicación: 73%
- Monitoreo: 79%

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con los resultados obtenidos del seguimiento al Sistema de Control Interno de Infi - Manizales, para el primer semestre vigencia 2022, se ha podido determinar un porcentaje de implementación del 76%. 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	77 %	En el ambiente de Control el Instituto, cuenta con un equipo de trabajo comprometido; igualmente, herramientas que le permiten hacer control adecuado de sus actividades; así mismo, cuenta con las políticas de administración de los riesgos; las cuales, facilitan el monitoreo periódico y permiten tomar acciones de control frente a los mismos.

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Evaluación de riesgos	78 %	A la fecha de corte del presente informe, en Infimanizales se tiene en proceso de implementación cinco (5) Sistemas de Riesgos tal y como a continuación se señala: SARL, SARM, SARO, SARLAFT y SARM. En general, los sistemas presentan un porcentaje de implementación significativo; igualmente, se puede establecer un trabajo permanente y comprometido por parte de los líderes de procesos a cargo.

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Actividades de control	75 %	<p>En la entidad se realizan entre otros las siguientes actividades de control: Auditorías Internas y de gestión de la calidad y seguimiento a los Planes de Mejora que se generan a partir de las no conformidades detectadas.</p> <p>Igualmente, se dispone del aplicativo Almera, el cual se encuentra en proceso de ajuste y actualización, para que su operativización permita migrar toda la información importante de la entidad, convirtiéndose así en un medio para salvaguardar la misma.</p> <p>Se realizan periódicamente diferentes Comités entre ellos: Comité de Gerencia, Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, Comité de Procesos y procedimientos, Comité de Inversiones, Comité de Riesgos etc., en cada uno de ellos se evalúan los temas que competen convirtiéndose éstos, en un importante soporte para generar Planes de Acción cuando a ello hay lugar y para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p> <p>Así mismo, se adelantan seguimientos a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - A cada una de la Empresas que hacen parte del Holding Empresarial - A las Inversiones realizadas por Infi-Manizales. - A los Planes de mejoramiento Institucional producto de Auditorías Externas.

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Información y comunicación	73 %	<p>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 utiliza el Software ALMERA, que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.</p> <p>Publicación del Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.</p> <p>Se desarrolla el Plan de Comunicaciones vigencia 2022</p>

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Monitoreo	79 %	<p>Se realizan Auditorías Internas, de acuerdo al Plan Anual de Auditorías Internas para cada vigencia; el cual, debe ser aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Adicionalmente, la ejecución de las auditorías internas, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento en cuanto a que los resultados finales de las auditorías Internas, realmente aportaran al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>

ORIGINAL FIRMADO
DALIRIS ARIAS MARIN
Asesora de Control Interno