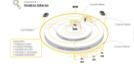


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO FINANCIERO DEL DESARROLLO DE NARIÑO DE MATANZAS - IFNORTE		
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2021		
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI o No) (Justifique su respuesta)	En proceso	IFNORTE viene trabajando en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, para esto levantó a cabo acciones de mejora con base en los resultados del Índice de Desempeño Institucional 2021, se ha trabajado con los líderes de las instituciones. La Alta Dirección viene cumpliendo con el debido proceso administrativo, libera el proceso de monitoreo y actualización de los planes de acción y de gestión. La entidad cuenta con la certificación en el Sistema de Gestión de Calidad con la firma auditora del ICONTEC, en desarrollo de MIPG, mejorando en la actualización de los procesos y procedimientos, actualizados todo lo relacionado con los indicadores de gestión, mapas de riesgos, procesos de información y comunicación al interior y exterior de la entidad. A nivel de la oficina de Control Interno se dio cumplimiento al Plan Anual de Auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizaron auditorías internas de seguimiento y control a los procesos, se suscribieron planes de mejoramiento por procesos, para lograr la mejora continua.
¿Se efectúa el sistema de control interno para los objetivos establecidos? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, se han realizado acompañamientos a la gestión institucional, se ha cumplido con el cronograma de actividades previstas y se han generado las respectivas recomendaciones. De igual manera se están trabajando en las acciones definidas en el plan de acción propuesto para mejorar el resultado del índice de desempeño institucional y lograr avanzar en los procesos que elevaban en un bajo porcentaje.
La entidad cuenta además de su Sistema de Control Interno, con una institución (Entidad de afililiada) que le presta la forma de documentos frente al control (SIN) (Justifique su respuesta):	Si	El Instituto Financiero Para el Desarrollo de Nariño de Matanzas en su proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión avanza en la implementación de las recomendaciones dadas por el DAFP en relación a las 19 políticas del modelo, en este sentido mediante el comité coordinador de control interno se dio a conocer la proyección del acto administrativo de conformación de las líneas de defensa, las cuales fueron adoptadas por la entidad mediante Resolución, de igual forma se cuenta con la política de administración del riesgo y lineamientos establecidos en los manuales de riesgos de la entidad. De igual forma dada la disposición de la entidad a la mejora continua y el avance en la implementación del modelo están los resultados del índice de desempeño institucional arrojados en el FUDAF vigencia 2021 del cual se generaron acciones de mejora por dependencias conexas a las recomendaciones brindadas por la función pública.

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	Ámbito final del cumplimiento
Ambiente de control	Si	77%	<p>Fortalezas: IFNORTE cuenta con la adopción del código de integridad, registro en el sitio de la declaración de conflicto de intereses y declaración de renta. La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Eficere.</p> <p>Se cuenta con un sistema de radicación de PQRSDF. Existe acto administrativo de creación del comité inst. coordina control interno, y el monitoreo de los riesgos por la alta dirección, manual de funciones y competencias adaptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reiniciación, y acuerdos de gestión. Se realiza medición del clima organizacional, y se cuentan con los comités de gerencia y riesgos para los respectivos controles de riesgos.</p> <p>A través de socializaciones y plan anual de capacitaciones se realiza la comunicación a los funcionarios sobre su responsabilidad en el control interno, desde la oficina de control interno se realiza evaluación independiente del plan de capacitación.</p> <p>Se evalúan los procesos y procedimientos mediante las evaluaciones independientes de control interno y se cuenta con la Certificación en el Sistema de Gestión de Calidad ICONTEC.</p> <p>A través de los comités se realizan los seguimientos al cumplimiento de metas y objetivos con base en la información reportada por la 2 y 3 líneas de defensa.</p> <p>Se realizó la socialización de código de integridad y se desarrollaron actividades de asociación de los funcionarios con los valores del código de integridad.</p> <p>Se realizó la Evaluación del plan estratégico del Talento Humano y plan institucional de capacitaciones de la vigencia.</p> <p>Se cuenta con el esquema de líneas de defensa documentado y socializado con el personal de IFNORTE.</p> <p>Debilidades: Las Debilidades se basan en diferentes actividades tales como: análisis de viabilidad para líneas de denuncia, fomentar en la entidad la transferencia del conocimiento, la inclusión y diversidad, capacitación en participación ciudadana y promoción del control social y las veedurías ciudadanas, definición de mecanismos para el manejo de conflicto de intereses.</p>	69%	<p>Fortalezas: IFNORTE cuenta con la adopción del código de integridad, registro en el sitio de la declaración de conflicto de intereses y declaración de renta. La oficina de Control Interno realizó el taller seguimiento al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Eficere.</p> <p>Se cuenta con un sistema de radicación de PQRSDF. Existe acto administrativo de creación del comité inst. coordina control interno, y el monitoreo de los riesgos por la alta dirección, manual de funciones y competencias adaptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reiniciación, y acuerdos de gestión. Se realiza medición del clima organizacional, y se cuentan con los comités de gerencia y riesgos para los respectivos controles de riesgos.</p> <p>A través de socializaciones y plan anual de capacitaciones se realiza la comunicación a los funcionarios sobre su responsabilidad en el control interno, desde la oficina de control interno se realiza evaluación independiente del plan de capacitación.</p> <p>Se evalúan los procesos y procedimientos mediante las evaluaciones independientes de control interno y se cuenta con la Certificación en el Sistema de Gestión de Calidad ICONTEC.</p> <p>Debilidades: Las Debilidades se basan en diferentes actividades tales como: análisis de viabilidad para líneas de denuncia, socialización del código de integridad y realizar seguimiento por parte del comité de coordinación de control interno, institucionalización de líneas de defensa, Evaluación del plan estratégico del Talento Humano, fomentar en la entidad la transferencia del conocimiento, la inclusión y diversidad, capacitación en participación ciudadana y promoción del control social y las veedurías ciudadanas.</p>	8%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas: Eficere dentro del marco de MIPG cuenta con las fortalezas en relación a que existen Manuales de Riesgos, se realizan monitoreos por la alta dirección a través de los comités de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y estos son evaluados mediante el comité de riesgos y se actualizan en el mapa de riesgos de la entidad.</p> <p>La entidad cuenta con el mapa de riesgos de corrupción. La alta dirección evalúa los seguimientos presentados por la oficina de control interno y líderes de proceso y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgos.</p> <p>Se cuenta con mapas de riesgos por procesos. La oficina de Control Interno realiza los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Eficere.</p>	100%	<p>Fortalezas: Eficere dentro del marco de MIPG cuenta con las fortalezas en relación a que existen Manuales de Riesgos, se realizan monitoreos por la alta dirección a través de los comités de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y estos son evaluados mediante el comité de riesgos y se actualizan en el mapa de riesgos de la entidad.</p> <p>La entidad cuenta con el mapa de riesgos de corrupción. La alta dirección evalúa los seguimientos presentados por la oficina de control interno y líderes de proceso y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgos.</p> <p>Se cuenta con mapas de riesgos por procesos. La oficina de Control Interno realiza los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Eficere.</p>	0%
Actividades de control	Si	88%	<p>Fortalezas: De cuenta con manual de funciones, la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se encuentra certificado por ICONTEC hasta la vigencia 2021. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de los sistemas tecnológicos. De igual manera el control realizado por los servicios tecnológicos, se tienen definidos los riesgos tecnológicos de la entidad. Se cuenta con manuales de roles y usuarios TI dependiente de los funciones de la alta dirección. La oficina de control interno realiza recomendaciones de control sobre los servicios tecnológicos a la alta dirección.</p> <p>Mediante las evaluaciones independientes de control interno se evalúan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación.</p> <p>Se evalúa el diseño de controles frente a la gestión del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgos. Se cuenta con la política de administración del riesgo, existen actualmente 5 manuales de riesgos de la entidad. Se realizan los informes de seguimiento a los mapas de riesgos de la entidad.</p> <p>Debilidades: Se encuentran debilidades en la falta de seguimiento al control de los servicios tecnológicos. La oficina de control interno no ha realizado un seguimiento de fondo debido a no contar con el personal calificado en TI para realizarlo. No se cuenta con Auditoría al seguimiento al inventario de bases de la entidad.</p>	88%	<p>Fortalezas: Se cuenta con manual de funciones, la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se encuentra certificado por ICONTEC hasta la vigencia 2021. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de los sistemas tecnológicos. De igual manera el control realizado por los servicios tecnológicos, se tienen definidos los riesgos tecnológicos de la entidad. Se cuenta con manuales de roles y usuarios TI dependiente de las funciones de la alta dirección. La oficina de control interno realiza recomendaciones de control sobre los servicios tecnológicos a la alta dirección.</p> <p>Mediante las evaluaciones independientes de control interno se evalúan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación.</p> <p>Se evalúa el diseño de controles frente a la gestión del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgos. Se cuenta con la política de administración del riesgo, existen actualmente 5 manuales de riesgos de la entidad. Se realizan los informes de seguimiento a los mapas de riesgos de la entidad.</p> <p>Debilidades: Se encuentran debilidades en la falta de seguimiento al control de los servicios tecnológicos. La oficina de control interno no ha realizado un seguimiento de fondo debido a no contar con el personal calificado en TI para realizarlo. No se cuenta con Auditoría al seguimiento al inventario de bases de la entidad.</p>	-1%
Información y comunicación	Si	79%	<p>Fortalezas: la entidad cuenta con una página web institucional y con software de información documental y software financiero, cuenta con manual de gestión documental y planes institucional de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato único de inventario documental. La entidad realiza constantemente los comités operativos donde se tratan los temas relevantes de la administración de TI. La entidad cuenta con canales de información internos donde se informan posibles riesgos de corrupción a través del formato establecido para informar los riesgos de corrupción.</p> <p>Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establece canales de información digitales como la página web institucional, redes sociales, correos electrónicos institucionales y sistema documental SEP DOC. Se cuenta con el programa de gestión documental, procesos y procedimientos.</p> <p>Se cuenta con el plan PETI, página web institucional, publicaciones en redes sociales, manual de seguridad informática, se cuenta con manual de gestión documental, TRO, Tablas de valoración, Inventario Documental.</p> <p>Debilidades: Mejoramiento en la información reportada en página web en datos abiertos, Actualizar política de operación, falta seguimiento a la gestión documental (FUD), no se cuenta con los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial sobre posibles situaciones irregulares.</p> <p>No se han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de conservación, diseño del manual de archivo y correspondencia.</p>	79%	<p>Fortalezas: la entidad cuenta con una página web institucional y con software de información documental y software financiero, cuenta con manual de gestión documental y planes institucional de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato único de inventario documental. La entidad realiza constantemente los comités operativos donde se tratan los temas relevantes de la administración de TI. La entidad cuenta con canales de información internos donde se informan posibles riesgos de corrupción a través del formato establecido para informar los riesgos de corrupción.</p> <p>Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establece canales de información digitales como la página web institucional, redes sociales, correos electrónicos institucionales y sistema documental SEP DOC. Se cuenta con el programa de gestión documental, procesos y procedimientos.</p> <p>Se cuenta con el plan PETI, página web institucional, publicaciones en redes sociales, manual de seguridad informática, se cuenta con manual de gestión documental, TRO, Tablas de valoración, Inventario Documental.</p> <p>Debilidades: Mejoramiento en la información reportada en página web en datos abiertos, Actualizar política de operación, falta seguimiento a la gestión documental (FUD), no se cuenta con los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial sobre posibles situaciones irregulares.</p> <p>No se han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de conservación, diseño del manual de archivo y correspondencia.</p>	0%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas: Eficere cuenta con el acto administrativo de creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2021 del cual se dio aprobación del plan anual de auditoría acta 01 de 2021. La entidad cuenta con evaluaciones externas de organismos tales como ICONTEC, Firma calificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental. a través de la oficina de control interno hace seguimiento a los planes de mejoramiento.</p> <p>A través de los informes de auditoría presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se presentan los temas correspondientes al tratamiento de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgos de corrupción que conforman los servicios tecnológicos del software de gestión documental, plataforma financiera, seguimiento de las perfil semestral y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.</p>	96%	<p>Fortalezas: Eficere cuenta con el acto administrativo de creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2021 del cual se dio aprobación del plan anual de auditoría acta 01 de 2021. La entidad cuenta con evaluaciones externas de organismos tales como ICONTEC, Firma calificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental. a través de la oficina de control interno hace seguimiento a los planes de mejoramiento.</p> <p>A través de los informes de auditoría presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se presentan los temas correspondientes al tratamiento de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgos de corrupción que conforman los servicios tecnológicos del software de gestión documental, plataforma financiera, seguimiento de las perfil semestral y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.</p>	0%