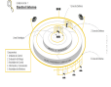


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL SECTOR DE DEFENSA - INFIDE
Periodo Evaluado:	01/01/2023 hasta 31/12/2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Señala sobre los componentes operando juntos y de manera integrada (SI o No) (Justifique su respuesta)?	SI	El INFIDE, viene trabajando en la implementación del Modelo Integrado de Planificación y Gestión. MIPG, para este levantado a sido acciones de mejora con base en los resultados del Índice de Desempeño Institucional 2022, se ha trabajado con los líderes de los departamentos. La Alta Dirección viene completando con el debido proceso administrativo, sobre 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 autóloga del ICONTEC, en desarrollo de MPC, respaldada en la actualización de los procesos y procedimientos, actualizados todo lo relacionado con los resultados de riesgo, mapas de riesgos, procesos de información y comunicación al interior y exterior de la entidad a nivel de la oficina de control interno se ha trabajado el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2023 aprobada por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se mantiene actualizados los registros de control a los procesos, se mantienen planes de mejoramiento por procesos, para lograr la mejora continua.
¿Se efectúa el sistema de control interno para los riesgos relevantes (SI/No) (Justifique su respuesta)?	SI	El Sistema de Control Interno es efectivo, se han realizado comparativas con 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 preparado para mejorar el resultado del índice de Desempeño Institucional y lograr avanzar en las acciones que obtuvieron un bajo puntaje.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una independencia del área de riesgo que le permita la libre evaluación, tanto de riesgos (SI/No) (Justifique su respuesta)?	SI	El Instituto Financiero Para el Desarrollo de Norte de Santander en el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planificación y Gestión, avanza en la implementación de las recomendaciones dadas por el DAPP en relación a la 16 política del modelo, en esta entidad 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 adaptadas por la entidad mediante Resolución, de igual forma se cuenta con la política de administración del riesgo y herramientas establecidas en los manuales de riesgo de la entidad. De igual forma dada la disposición de la entidad a la mejora continua y el avance en la implementación del modelo estableció los resultados del índice de Desempeño Institucional aprobado en el PDAIG vigencia 2022 del cual se generaron acciones de mejora por dependencias conforme a las recomendaciones brindadas por la función pública.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento	Detalle actual, Explicación de las Deficiencias y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento comparativo presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	79%	<p>Fortaleza: INFIDE cuenta con la adopción del código de integridad, registra en el sitio de la declaración de conflictos de interés y declaración de veto. La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticipación y mapas de riesgos de corrupción de riesgo.</p> <p>Se cuenta con un sistema de redacción de PQRSD/ E-este acto administrativo de reacción del comité está control interno.</p> <p>El monitoreo de los riesgos por área director, mediante el monitoreo y cumplimiento adaptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reducción, y acuerdos de gestión. Se realiza evaluación del clima organizacional, y se cuenta con los comités de gestión y se programan las respectivas acciones de riesgo.</p> <p>A través de actualizaciones y planes 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 línea de defensa.</p> <p>Se realizó la actualización de código de integridad y se desarrollaron actividades de asociación de funcionarios con valores del código de integridad.</p> <p>Se realizó la Evaluación del plan institucional de capacitación en cual día cumplimiento a la planeación, para el segundo semestre de 2023.</p> <p>Se cuenta con el esquema de líneas de defensa documentado y actualizado con el personal de INFIDE.</p> <p>Se actualizan los manuales de procesos y procedimientos para fomentar la transparencia del conocimiento.</p> <p>Deficiencias: Las Deficiencias se basan en diferentes actividades tales como: análisis de viabilidad para líneas de defensa, la inclusión y diversidad, capacitación en participación ciudadana y promoción del control social y los resultados ciudadanos, definición de mecanismos para el manejo de conflictos de intereses.</p>	77%	<p>Fortaleza: INFIDE cuenta con la adopción del código de integridad, registra en el sitio de la declaración de conflictos de interés y declaración de veto. La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticipación y mapas de riesgos de corrupción de riesgo.</p> <p>Se cuenta con un sistema de redacción de PQRSD/ E-este acto administrativo de reacción del comité está control interno.</p> <p>El monitoreo de los riesgos por área director, mediante el monitoreo y cumplimiento adaptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reducción, y acuerdos de gestión. Se realiza evaluación del clima organizacional, y se cuenta con los comités de gestión y se programan las respectivas acciones de riesgo.</p> <p>A través de actualizaciones y planes 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 línea de defensa.</p> <p>Se realizó la actualización de código de integridad y se desarrollaron actividades de asociación de funcionarios con los valores del código de integridad.</p> <p>Se realizó la Evaluación del plan estratégico del Talento Humano y plan institucional de capacitación de la vigencia.</p> <p>Se cuenta con el esquema de líneas de defensa documentado y actualizado con el personal de INFIDE.</p> <p>Deficiencias: Las Deficiencias se basan en diferentes actividades tales como: análisis de viabilidad para líneas de defensa, fomentar en la entidad la transparencia del conocimiento, la inclusión y diversidad, capacitación en participación ciudadana y promoción del control social y los resultados ciudadanos, definición de mecanismos para el manejo de conflictos de intereses.</p>	2%
Evaluación de riesgos	SI	100%	<p>Fortaleza: Desde dentro del marco de MPC cuenta con los formatos en relación a que están Manuales de Riesgo, se realizan monitoreos por la alta dirección a través de los comités de gestión y riesgo, estos formatos para generar planes de acción de riesgo y estos se evalúan mediante el control de riesgo y se actualiza 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 define acciones y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgo.</p> <p>Se cuenta con mapas de riesgo por procesos. La oficina de Control Interno realiza los seguimientos al plan anticipación y mapas de riesgo de corrupción de riesgo.</p>	100%	<p>Fortaleza: Desde dentro del marco de MPC cuenta con los formatos en relación a que están Manuales de Riesgo, se realizan monitoreos por la alta dirección a través de los comités de gestión y riesgo, estos formatos para generar planes de acción de riesgo y estos se evalúan mediante el control de riesgo y se actualiza 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 define acciones y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgo.</p> <p>Se cuenta con mapas de riesgo por procesos. La oficina de Control Interno realiza los seguimientos al plan anticipación y mapas de riesgo de corrupción de riesgo.</p>	6%
Actividades de control	SI	88%	<p>Fortaleza: Se cuenta con manual de funciones la implementación del Modelo Integrado de Planificación y Gestión y se encuentra certificado por ICONTEC. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de las plataformas tecnológicas. De igual manera el control realizado por los servicios tecnológicos, se tienen definidos los riesgos tecnológicos de la entidad. Se cuenta con manuales de riesgo y vulnera TI dependientes de los funcionarios 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 cuenta el diseño de concordancia a la gestión del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgo. Se cuenta con la política de administración del riesgo, estos actualizados 5 manuales de riesgo de la entidad. Se realiza la información de seguimiento a los mapas de riesgo de la entidad.</p> <p>Se realizó seguimiento al mandato de bienestar de la entidad.</p> <p>Deficiencias: Se encuentran deficiencias 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.</p>	88%	<p>Fortaleza: Se cuenta con manual de funciones, la implementación del Modelo Integrado de Planificación y Gestión y se encuentra certificado por ICONTEC hasta la vigencia 2023. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de las plataformas tecnológicas. De igual manera el control realizado por los servicios tecnológicos, se tienen definidos los riesgos tecnológicos de la entidad. Se cuenta con manuales de riesgo y vulnera TI dependientes de los funcionarios 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 cuenta el diseño de concordancia a la gestión del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgo. Se cuenta con la política de administración del riesgo, estos actualizados 5 manuales de riesgo de la entidad. Se realiza la información de seguimiento a los mapas de riesgo de la entidad.</p> <p>Se realizó seguimiento al mandato de bienestar de la entidad.</p> <p>Deficiencias: Se encuentran deficiencias 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.</p>	6%
Información y comunicación	SI	82%	<p>Fortaleza: 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 institucionales de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato único de inventario documental. La entidad realiza comparaciones los controles operacionales de línea los temas relacionados de la administración de TI. La entidad cuenta con canales de información internos donde se informan problemas de corrupción a través del formato establecido para informar los riesgos de corrupción. Se diseñó e implementó el Manual de Archivo y Correspondencia.</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, TRD, Tablas de valoración, Inventario Documental.</p> <p>Se actualizó la información reportada en página web en databasitos.</p> <p>Se realizó seguimiento a la gestión documental (RUC), mediante el diagnóstico del estado del archivo, con el fin de regular información al Archivo General de la Nación y para de resumo para el proceso de empalme histórico.</p> <p>Se cuenta con el diseño del manual de archivo y correspondencia.</p> <p>Deficiencias: Mejoramiento en la información reportada en página web en datos abiertos, Actualizar política de información, falta seguimiento a la gestión documental (RUC), no cuenta con los canales de información internos para la denuncia proactiva y confidencial sobre posibles situaciones ilegales.</p> <p>No se han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de conexión.</p>	79%	<p>Fortaleza: 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 institucionales de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato único de inventario documental. La entidad realiza comparaciones los controles operacionales de línea los temas relacionados de la administración de TI. La entidad cuenta con canales de información internos donde se informan problemas de corrupción a través del formato establecido para informar los riesgos de corrupción. Se diseñó e implementó el Manual de Archivo y Correspondencia.</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, TRD, Tablas de valoración, Inventario Documental.</p> <p>Se actualizó la información reportada en página web en datos abiertos, Actualizar política de información, falta seguimiento a la gestión documental (RUC), no cuenta con los canales de información internos para la denuncia proactiva y confidencial sobre posibles situaciones ilegales.</p> <p>No se han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de conexión.</p>	2%
Monitoreo	SI	96%	<p>Fortaleza: INFIDE cuenta con el plan institucional de reacción del comité institucional de coordinación de control interno, el cual se actualiza por plan anual de auditoría año 01 de junio. La entidad cuenta con evaluaciones independientes de seguimiento de riesgo ICONTEC, Firma certificadas de riesgo, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental a través de la oficina de control interno hace seguimiento a los planes de mejoramiento.</p> <p>Se realizan informes de evaluación independiente de control interno durante el segundo semestre 2023.</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 monitoreo de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción que conforman los servicios tecnológicos del software de gestión documental, plataforma financiera, seguimiento de los perfil anómalo y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.</p>	96%	<p>Fortaleza: INFIDE cuenta con el plan institucional de reacción del comité institucional de coordinación de control interno, el cual se actualiza por plan anual de auditoría año 01 de junio. La entidad cuenta con evaluaciones independientes de seguimiento de riesgo ICONTEC, Firma certificadas de riesgo, 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 monitoreo de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción que conforman los servicios tecnológicos del software de gestión documental, plataforma financiera, seguimiento de los perfil anómalo y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.</p>	6%