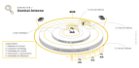
Nombre de la Entidad:	INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DE SANTANDER - IFINORTE
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad | **91%**

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / no / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	IFINORTE, trabaja en forma articulada entre los sistemas de gestión, para la implementación de las políticas de MIPG, mediante la realización de tableros de mejora por política, basados en el Indice de Desempeño Institucional del año 2023, se coordina con los líderes de los subprocesos. La Alta Dirección viene cumpliendo con el debido proceso administrativo, lidera el proceso de monitoreo y actualización de los planes de acción y de gestión. La entidad cuenta con la certificacion 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, actualizado todo 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 ha trabajado en el cumplimiento del Plan Anual de Auditorias 2024, así como el cumplimiento de las actividades programadas de Control Interno para el primer semestre de 2024 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizaron auditorias internas de seguimiento y control a los procesos, se suscribieron planes de mejoramiento por procesos, para lograr la mejora continua.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, se han realizado acompañamientos a la gestion 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 obtuvieron un bajo porcentaje.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una política clara de aseguramiento de la información para la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander 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 Comite 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 deposición de la entidad a la mejora continua y al avance en la implementación del modelo estudió los resultados del indice de desempeño Institucional arrojados en el FURAG 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 componente	Estado actual: Explicacion 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%	**Fortalezas:** IFINORTE cuenta con la adopcion del codigo de integridad, registro en el signo de la declaracion de conflicto de intereses y declaracion de renta, La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de ifinorte. Se cuenta con un sistema de radicacion de PQRSDF. Existe acto administrativo de creacion del comité insti coordina control interno. y el monitoreo de los riesgos por la alta dirección, manual de funciones y competencias adoptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reinducción, y acuerdos de gestión. Se realiza medición del clima organizacional, y se cuentan con los comites de gerencia y riesgos para los respectivos controles de riesgos. A traves 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 realizo evaluacion independiente del plan de capacitación. Se evaluan los procesos y procedimientos mediante las evaluacion independientes de control interno y se cuenta con la Certificación en el Sistema de Gestión de Calidad ICONTEC. A traves 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. Se realizó la socialización de codigo de integridad y se desarrollaron actividades de asociacion de los funcionarios con los valores del codigo de integridad. Se realizó la Evaluación del plan institucional de capacitaciones el cual dio cumplimiento a lo planeado para el primer semestre de 2023. Se cuenta con el esquema de lineas de defensa documentado y socializado con el personal de IFINORTE. Se actualizaron los manuales de procesos y procedimientos para fomentar la transferencia del conocimiento. Se cumplió con el Cronograma de Actividades de Control Interno previstas para el semestre Se estructuró el sistema de participación ciudadana de la entidad. **Debilidades:** Las Debilidades se basan en diferentes actividades tales como: analisis de viabilidad para lineas de denuncia, la inclusion y diversidad, capacitacion en participacion ciudadana y promocion del control social. Por cuanto no se cuenta con software de administración del riesgo y control de control de riesgos.	79%	**Fortalezas:** IFINORTE cuenta con la adopcion del codigo de integridad, registro en el signo de la declaracion de conflicto de intereses y declaracion de renta, La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de ifinorte. Se cuenta con un sistema de radicacion de PQRSDF. Existe acto administrativo de creacion del comité insti coordina control interno. y el monitoreo de los riesgos por la alta dirección, manual de funciones y competencias adoptado mediante acuerdo, se cuenta con planes de inducción y reinducción, y acuerdos de gestión. Se realiza medición del clima organizacional, y se cuentan con los comites de gerencia y riesgos para los respectivos controles de riesgos. A traves 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 realizo evaluacion independiente del plan de capacitación. Se evaluan los procesos y procedimientos mediante las evaluacion independientes de control interno y se cuenta con la Certificación en el Sistema de Gestión de Calidad ICONTEC. A traves 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. Se realizó la socialización de codigo de integridad y se desarrollaron actividades de asociacion de los funcionarios con los valores del codigo de integridad. Se realizó la Evaluación del plan institucional de capacitaciones el cual dio cumplimiento a lo planeado para el primer semestre de 2023. Se cuenta con el esquema de lineas de defensa documentado y socializado con el personal de IFINORTE. Se actualizaron los manuales de procesos y procedimientos para fomentar la transferencia del conocimiento.	2%
Evaluación de riesgos	si	100%	**Fortalezas:** Ifinorte dentro del marco de MIPG cuenta con las herramientas en relacion a que existen Manuales de Riesgos, se realizan monitoreos por la alta dirección a traves de los comites de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y estos son evaluados mediante el comité de riesgos y se actualiza en el mapa de riesgos de la entidad. La entidad cuenta con el mapa de riesgos de corrupción, La alta direccion evalua los seguimientos presentados por la oficina de control interno y líderes de proceso y se definen cursos de acción mediante los comites de riesgos. 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 ifinorte.	100%	**Fortalezas:** Ifinorte dentro del marco de MIPG cuenta con las herramientas en relacion a que existen Manuales de Riesgos, se realizan monitoreos por la alta dirección a traves de los comites de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y estos son evaluados mediante el comité de riesgos y se actualiza en el mapa de riesgos de la entidad. La entidad cuenta con el mapa de riesgos de corrupción, La alta direccion evalua los seguimientos presentados por la oficina de control interno y líderes de proceso y se definen cursos de acción mediante los comites de riesgos. 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 ifinorte.	0%
Actividades de control	si	92%	**Fortalezas:** Se cuenta con manual de funciones, la implementacion del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se encuentra certificada por ICONTEC. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de las plataformas tecnologicas. De igual manera el control de las plataformas tecnologicas. De igual manera el control realizado por los servicios tercerizados, se tienen definidos los riesgos tecnologicos de la entidad. Se cuenta con matrices de roles y usuarios TI dependiendo de las funciones de la alta dirección. La oficina de control interno realiza recomendaciones de control sobre los servicios tercerizados a la alta dirección. Mediante las evaluaciones independientes de control interno se evaluan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operacion Si evalua el diseño de controles frente a la gestion del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgos, Se cuenta con la politica de administracion 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. Se realizó seguimiento al inventario de bienes de la entidad. **Debilidades:** Se encuentran debilidades en la falta de seguimiento al control de los sevicios tecnologicos. La oficina de control interno No ha realizado un seguimiento de fondo debido a no contar con el personal calificado en TI para realizarlo.	88%	**Fortalezas:** Se cuenta con manual de funciones, la implementacion del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se encuentra certificada por ICONTEC. La entidad cuenta con procedimientos y el personal encargado del control de las plataformas tecnologicas. De igual manera el control de las plataformas tecnologicas. De igual manera el control realizado por los servicios tercerizados, se tienen definidos los riesgos tecnologicos de la entidad. Se cuenta con matrices de roles y usuarios TI dependiendo de las funciones de la alta dirección. La oficina de control interno realiza recomendaciones de control sobre los servicios tercerizados a la alta dirección. Mediante las evaluaciones independientes de control interno se evaluan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operacion Si evalua el diseño de controles frente a la gestion del riesgo mediante los seguimientos de la oficina de control interno y monitoreo de los mapas de riesgos, Se cuenta con la politica de administracion 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. Se realizó seguimiento al inventario de bienes de la entidad. **Debilidades:** Se encuentran debilidades en la falta de seguimiento al control de los sevicios tecnologicos. La oficina de control interno No ha realizado un seguimiento de fondo debido a no contar con el personal calificado en TI para realizarlo.	0%
Información y comunicación	si	86%	**Fortalezas:** la entidad cuenta con una pagina web institucional y con software de informacion documental y software financiero, cuenta con manual de gestion documental y planes institucional de información y comunicaciones, la entidad realiza constantemente los comites 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 traves de formato establecido para informar los riesgos de corrupcion. Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establece canales de información digitales como la pagina web institucional, redes sociales, correos electronicos institucionales y sistema documental SIGP DOC.Se cuenta con el programa de gestión documental, procesos y procedimientos. Se cuenta con el plan PETI, pagina web institucional, publicaciones en redes sociales, manual de seguridad informatica, se cuenta con manual de gestión documental, TRD, Tablas de valoración, Inventario Documental. Se actualizó la informacion reportada en pagina web en datos abiertos. Se realizó seguimiento a la gestión documental (FUID), realizando diagnostico del estado del archivo, con el fin de reportar información al Archivo General de la Nación y servir de insumo para el proceso de empalme territorial. Se cuenta con el diseño del manual de archivo y correspondencia. **Debilidades:** Actualizar política de operación, no se cuenta con los canales de información internos para la denuncia anonima o confidencial sobre posibles situaciones irregulares. No se han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de conservación.	82%	**Fortalezas:** la entidad cuenta con una pagina web institucional y con software de informacion documental y software financiero, cuenta con manual de gestion documental y planes institucional de información y comunicaciones, la entidad realiza constantemente los comites 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 traves del formato establecido para informar los riesgos de corrupcion. Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establece canales de información digitales como la pagina web institucional, redes sociales, correos electronicos institucionales y sistema documental SIGP DOC.Se cuenta con el programa de gestión documental, procesos y procedimientos. Se cuenta con el plan PETI, pagina web institucional, publicaciones en redes sociales, manual de seguridad informatica, se cuenta con manual de gestión documental, TRD, Tablas de valoración, Inventario Documental. Se actualizó la informacion reportada en pagina web en datos abiertos. Se realizó seguimiento a la gestión documental (FUID), realizando diagnostico del estado del archivo, con el fin de reportar información al Archivo General de la Nación y servir de insumo para el proceso de empalme territorial. Se cuenta con el diseño del manual de archivo y correspondencia. **Debilidades:** Actualizar política de operación, no se cuenta con los canales de información internos para la denuncia anonima o confidencial sobre posibles situaciones irregulares.	4%
Monitoreo	si	96%	**Fortalezas:** Ifinorte cuenta con el acto administrativo de creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual dió aprobación del plan anual de auditoria acta 01 de 2023, La entidad cuenta con evaluaciones externas de organismos tales como ICONTEC, Firma calificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental, a traves de la oficina de control interno hace seguimiento a los planes de mejoramiento. Se realizan informes de evaluación independiente de control interno durante el primer semestre 2024. A traves de los informes de auditoria 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 contienen los servicios tercerizados del software de gestion documental, plataforma financiera, seguimiento de las pqrsdf semestral y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.	96%	**Fortalezas:** Ifinorte cuenta con el acto administrativo de creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual dió aprobación del plan anual de auditoria acta 01 de 2023, La entidad cuenta con evaluaciones externas de organismos tales como ICONTEC, Firma calificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental, a traves de la oficina de control interno hace seguimiento a los planes de mejoramiento. Se realizan informes de evaluación independiente de control interno durante el primer semestre 2023. A traves de los informes de auditoria 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 contienen los servicios tercerizados del software de gestion documental, plataforma financiera, seguimiento de las pqrsdf semestral y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.	0%