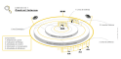
Nombre de la Entidad:	INSTITUTO FINANCIERO CASA EL DESARROLLO CASA NORTE DE SANCHORIZ - INFIRNORTE
Periodo Evaluado:	ESTADO FEBRERO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Cómo funciona los componentes y principios y los ejes transversales? (Si / en proceso / No) (Justificar su respuesta)	Si	PINORTE viene trabajando bajo el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) , para ello Diseñó a cada accionario de mejora con base en los resultados del Indice de Desempeño Institucional 2025, no ha trabajado con los Ejes de los componentes. La Alta Dirección viene cumpliendo con el debido proceso administrativo, bien 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 ICONTEC, se desarrolla de MIPG, mejorando en la actualización de los procesos y procedimientos, actualizado con base en actualidad con los indicadores de gestión, mapas de riesgos, procesos de información y comunicación al interior y exterior de la entidad. A través de la oficina de Control Interno se ha trabajado en el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2024 ejecutada por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en realizaron auditorías internas de organismo y control a los procesos, se establecieron planes de mejoramiento por procesos para lograr la mejora continua.
¿Es efectivo el sistema de control interno? (Si / en proceso / No) (Justificar 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 no existe inadejando en las acciones definidas en el plan de acción propuesta para mejorar el resultado del índice de desempeño institucional y lograr avanzar en las políticas que obtuvieron un bajo porcentaje.
¿Es suficiente el sistema de control interno? (Si / en proceso / No) (Justificar 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 anexo en la actualización conforme las recomendaciones dadas por el DAFP en relación a los 19 políticas del modelo, se cuenta con el acto administrativo de confirmación de las líneas de defensa el cual fue aprobado mediante el Comité de Coordinación de Control Interno de igual forma se cuenta con la política de administración del riesgo y lineamientos establecidos en los manuales de riesgos de la entidad. Así mismo, desde la dirección de la entidad a la mejora continua y el avance en la implementación del modelo mesurá los resultados del índice de desempeño institucional arrojados en el FURAG vigencia 2025 del cual se generaron acciones de mejora por dependencias conforme a las recomendaciones formuladas por la función pública.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Implicaciones 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	92%	**Fortalezas:** PINORTE cuenta con la adopción del código de integridad, reporte en el signo de la declaración de conflicto de interes y ofertaciones de ertas. La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Dinete. Se cuenta con un sistema de radicación de PQRSDF, Existe acto administrativo de creación del comité inst coordina control interno. Los inventarios 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 realizo medición del clima organizacional, y se cuentan con los comités de gerencia y riesgos para los respectivos comités de riesgos. 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 realizo evaluacion independiente del plan de capacitación. Se realizan 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 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. Se realizó la socialización de codigo de integridad y se desarrollaron actividades de asociación 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 la vigencia 2024. Se cuenta con el esquema de líneas de defensa documentado y socializado con el personal de PINORTE. Se actualizaron los manuales de procesos y procedimientos para fomentar la transferencia del conocimiento. **Debilidades:** Las Debilidades se basan en diferentes actividades tales como: analisis de estabilidad para líneas de denuncia, la inclusion y diversidad, capacitacion en participacion ciudadana y promocion del control social y las ventadas ciudadanas, deficiencias de mecanismos para el manejo de conflicto de intereses.	81%	**Fortalezas:** PINORTE cuenta con la adopción del codigo de integridad, reporte en el signo de la declaración de conflicto de interes y ofertaciones de ertas. La oficina de Control Interno realizó los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de Dinete. Se cuenta con un sistema de radicación de PQRSDF, Existe acto administrativo de creación del comité inst coordina control interno. Los inventarios 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 realizo medición del clima organizacional, y se cuentan con los comités de gerencia y riesgos para los respectivos comités de riesgos. 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 realizo evaluacion independiente del plan de capacitación. Se realizan 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 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. Se realizó la socialización de codigo de integridad y se desarrollaron actividades de asociación 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 segundo semestre de 2024. Se cuenta con el esquema de líneas de defensa documentado y socializado con el personal de PINORTE. Se actualizaron los manuales de procesos y procedimientos para fomentar la transferencia del conocimiento. **Debilidades:** Las Debilidades se basan en diferentes actividades tales como: analisis de estabilidad para líneas de denuncia, la inclusion y diversidad, capacitacion en participacion ciudadana y promocion del control social y las ventadas ciudadanas, deficiencias de mecanismos para el manejo de conflicto de intereses.	11%
Evaluación de riesgos	Si	100%	**Fortalezas:** Dentro 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 través de los comités de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y toma 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 dirección realiza los seguimientos pertinentes por la oficina de control interno y líderes de procesos y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgos. Se cuenta con mapas de riesgos por procesos, La oficina de Control Interno realizan los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de dinete.	100%	**Fortalezas:** Dentro 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 través de los comités de gerencia y riesgos, existen formatos para generar alertas en cambios de riesgos y toma 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 dirección realiza los seguimientos pertinentes por la oficina de control interno y líderes de procesos y se definen cursos de acción mediante los comités de riesgos. Se cuenta con mapas de riesgos por procesos, La oficina de Control Interno realizan los seguimientos al plan anticorrupción y mapas de riesgos de corrupción de dinete.	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 realizado por los servicios tercerizados, se tienen definidos los riesgos tecnologicos de la entidad. Se cuenta con matrices de roles y cuentas 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. Realizan las evaluaciones independientes de control interno en realizan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operacion Se realiza 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 política de administracion del riesgo, existen actualmente 5 manuales de riesgos de la entidad. Se realizan los informes de seguimientos 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 mantenimiento al control de los servicios tecnologicos.	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 realizado por los servicios tercerizados, se tienen definidos los riesgos tecnologicos de la entidad. Se cuenta con matrices de roles y cuentas 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. Realizan las evaluaciones independientes de control interno en realizan la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operacion Se realiza 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 política de administracion del riesgo, existen actualmente 5 manuales de riesgos de la entidad. Se realizan los informes de seguimientos 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 mantenimiento al control de los servicios tecnologicos.	0%
Información y comunicación	Si	93%	**Fortalezas:** la entidad cuenta con una pagina web institucional y con software de información documental y software financiero, cuenta con manual de gestion documental y planes institucional de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato unico de inventario documental. La entidad realiza constantemente los correos operativos dirigido a todos los temas, entrantes 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. Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establecer canales de información digitales como la pagina web institucional, redes sociales, correos electronicos institucionales y sistema documental SIEP GDC.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 información reportada en paginas 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 cerrar 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 han realizado transferencias documentales, No se ha diseñado el sistema integrado de comunicación.	86%	**Fortalezas:** la entidad cuenta con una pagina web institucional y con software de información documental y software financiero, cuenta con manual de gestion documental y planes institucional de información y comunicación. La entidad cuenta con el formato unico de inventario documental. La entidad realiza constantemente los correos operativos dirigido a todos los temas, entrantes 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. Se cuenta con Manual de PQRSDF. La entidad establecer canales de información digitales como la pagina web institucional, redes sociales, correos electronicos institucionales y sistema documental SIEP GDC.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 información reportada en paginas 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 cerrar 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 comunicación.	7%
Monitoreo	Si	90%	**Fortalezas:** Dentro cuenta con el acto administrativo de creacion del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual ofa aprobacion del plan anual de auditoria anexo el de 2024, La entidad cuenta con evaluaciones internas de organismos tales como ICONTEC, Firma certificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental, a través de la oficina de control interno han seguimiento a los planes de mejoramiento. Se realizan informes de evaluación independiente de control interno durante la vigencia 2024. A través de los informes de auditoria presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se personas los temas correspondientes al tratamiento de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgos de corrupcion que contienen los servicios tercerizados del software de gestion documental, plataforma financiera, seguimiento de las payroll comercial y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.	90%	Evaluaciones internas de organismos tales como ICONTEC, Firma certificadora de riesgos, Superintendencia Financiera, Contraloría Departamental, a través de la oficina de control interno han seguimiento a los planes de mejoramiento. Se realizan informes de evaluación independiente de control interno durante la vigencia 2024. A través de los informes de auditoria presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se personas los temas correspondientes al tratamiento de riesgos y las recomendaciones desde la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los mapas de riesgos de corrupcion que contienen los servicios tercerizados del software de gestion documental, plataforma financiera, seguimiento de las payroll comercial y seguimiento a los planes de mejoramiento evaluados.	0%