
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL		
CODIGO: CES-R-02-15	VERSIÓN: 01	FECHA: OCTUBRE-2015	PAGINA:1DE 7

PROCESO: Control Evaluación y Seguimiento	FECHA ELABORACIÓN 8-7-16
ELABORADO POR: IDELBER PABON	DESTINATARIO: Dr. LUIS ALFREDO ORTEGA MORENO
CARGO: Profesional Especializado funciones Control Interno	Cargo: Gerente

MODULO CONTROL Y GESTION

Dificultades



- El compromiso como un principio del código de ética y buen gobierno, debe afianzarse en el desarrollo de las actividades institucionales, ya que se evidencia falta en algunos funcionarios, especialmente ante el reto de lograr la vigilancia de la superfinanciera y el mejoramiento de la calificación de riesgo financiero.

- El plan estratégico 2013-2020, no fue medido y por lo tanto sus logros respecto del año 2020, dificultando la identificación de las acciones a seguir para obtener los resultados propuestos en sus metas.

- La plataforma estratégica en general no se ha actualizado conforme lo establece el desafío de posicionar el infihuila como primer instituto financiero del Huila, es evidente que la funcionaria a quien le corresponde esta función no la ejerce.

- No se avanzó en cuanto a la planta de personal que en este momento es precaria, para cumplir con las responsabilidades para hacer una adecuada administración del riesgo como lo establece la superfinanciera y la calificador de riesgos, en el componente de gobierno corporativo.



- Falta adhesión al sistema de gestión de calidad por parte de los líderes de los procesos.

	<p style="text-align: center;">SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p style="text-align: center;">INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		
CODIGO: CES-R-02-15	VERSIÓN: 01	FECHA: OCTUBRE-2015	PAGINA:2DE 7

- Se tienen dificultades con la información del aplicativo contable y financiero SIINET y los líderes del proceso por su uso, especialmente en contabilidad, tesorería, inventarios. el nivel de seguridad para el acceso de usuarios a lo diferentes aplicativos es muy bajo o nulo cualquier usuario puede ingresar y modificar las bases de datos.
- La aplicación del procedimiento de Inducción para empleados nuevos y el de reinducción en el caso de cambios organizacionales, técnicos y/o normativos presenta debilidad en cuanto su procedimiento para su ejecución y cumplimiento eficaz.
- El manual de funciones no se ha actualizado conforme lo establece el decreto 2484 de 2014.
- No se elabora ni aplica buenas prácticas financieras que permita establecer estrategias efectivas para el uso de los recursos y reemplazar los ingresos que por concepto de dividendos provenían del capital accionario enajenado y que debiera ser reemplazados por ingresos operacionales. En estos momentos se tiene una sobrelíquidez, que se está manejando en portafolios bancarios y no en lo misional, como era de esperarse.

Avances

- Continua con el proceso de implementación de las NIIF y se continua con la misma firma asesora para esta actividad.
- Se contrató un experto para la revisión de los manuales de riesgos y el entrenamiento de los funcionarios en la aplicación de las herramientas para el manejo de riesgo de y sus manuales, SARO, SARC, SARL, SARM, SARLAFT. En cumplimiento del decreto 1117 de 2013 de Min hacienda y la circular 034 de 2013 de la SUPERFINANCIERA.
- Se presenta alta liquidez ya que se incorporó a los estados financieros el resultado de la venta del capital accionario lo que incrementa el capital de trabajo propio y de esta manera atender la demanda de nuestros servicios.
- Se contrató a una profesional para fungir como líder de las actividades financieras

	<p align="center">SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p align="center">INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		
CODIGO: CES-R-02-15	VERSIÓN: 01	FECHA: OCTUBRE-2015	PAGINA:3DE 7

- El control de los lotes no fue eficiente y existe una queja en contra de un ex contratista por la presunta venta de una parte del lote denominado el vivero contiguo a aguas del Huila, y persisten la invasión del lote las mercedes y el de Cambulos continua con una persona que ejerce una función industrial, pero que no tiene ningún tipo de documento, que lo autorice a estar ocupando ese predio.

- Los cierres mensuales de contabilidad se vienen haciendo oportunamente.

- No se evidencia un avance significativo para lograr segunda mejor calificación de riesgos y la vigilancia de la superfinanciera, sin embargo, y por lo tanto se debe continuar con el desmonte del 20% adicional al 10% del año anterior; lo que implica que de requerir recursos para apalancar colocaciones, no se podría realizar, esto en cumplimiento del decreto 2463 de 2014 del Min hacienda.

-

MODULO DE CONTROL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Dificultades

- Durante el año 2015, no se midió los objetivos Institucionales.



- El plan de mejoramiento de la contraloría no se cerró debido a que falta que el inventario del Instituto se concilie con contabilidad, en la diferencia de 783 millones de pesos, esto es producto de la revisión de la cuenta del año 2013,

- Falta actualizar la plataforma de indicadores de gestion, así como los procesos y procedimientos.

- No se han realizado los comités financieros y de inversiones, que sirven como puntos de control, conforme el acuerdo 05 de 2006 y 06 de 2005.

- No se cumplió con la conciliación entre, convenios, contabilidad, y tesorería.

Avances

	<p>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p>INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		
<p>CODIGO: CES-R-02-15</p>	<p>VERSIÓN: 01</p>	<p>FECHA: OCTUBRE-2015</p>	<p>PAGINA:4DE 7</p>

- Se ha establecido el plan Institucional y los planes operativos por procesos los cuales se han venido midiendo de manera trimestral lo que permite evidenciar la ejecución por procesos.
-
- Se le está haciendo seguimiento al plan de mejoramiento Institucional a través de los ciclos de auditoria o en las fechas pactadas para hacer el respectivo cierre
- Se hace seguimiento a la cartera del instituto a través de un profesional del derecho
- Se implementaron puntos de control para el desembolso de recursos bien sea en medio físico (Cheques) o virtuales con el uso de claves y autorización impartidas por parte del gerente.
- Se está implementando el control de ingreso de información por parte de los usuarios al software.

EJE TRANSVERSAL INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Dificultades

- Dificultad para que los funcionarios hagan los r análisis y proponer acciones, correctivas, preventivas, o de mejora y sus respectivos cierres.



No se ha avanzado en la estrategia de gobierno en línea que se debe cumplir de acuerdo al decreto 2573 de 2014, presenta una pobre ejecución.

- Revisar y socializar el manual de comunicaciones conforme el DAFP.
- Falto diseñar e implementar el plan institucional de archivo PINAR.

Avance

Se hizo rondas por todo el departamento del Huila dando a conocer el portafolio de inversiones del infihuila.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA



	<p align="center">SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p align="center">INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		
CODIGO: CES-R-02-15	VERSIÓN: 01	FECHA: OCTUBRE-2015	PAGINA:5DE 7

El sistema de Control Interno a pesar de contar con los elementos mínimos del decreto 943 de 2013, se encuentra en ajuste total ya que se está acogiendo las directrices del Ministerio de Hacienda, con el decreto 1525 de 2008, el decreto 1117 de 2013, la circular 34 del 2013 de la Superintendencia Financiera de Colombia, el decreto 2463 de 2014 y actualmente debe tener en cuenta los elementos contemplados en el decreto 1068 de 2015 del Ministerio de Hacienda.

Con base en las anteriores consideraciones los líderes de los procesos misionales, donde recaerá la vigilancia de la superfinanciera, junto a la asesora de riesgo financiero han revisado y actualizado y los manuales de SARC, SARL, SARM, SARLAFT SAR, los cuales fueron presentados y están siendo evaluados por la superfinanciera, de lo que se espera den directrices para mejorarlos y aplicarlos. Estos manuales que ya habían sido observados por la superfinanciera hoy en día se cuenta con un profesional experto para que se les de la aplicabilidad para la vigilancia de la superfinanciera.

No obstante, la elaboración de la documentación, se debe interiorizar o adherir, por parte de cada uno de los servidores públicos a estos mandatos y aplicarlos a todos y cada una de las actividades y especialmente con comenzar a aplicar los formatos de la circular 011 de 2014.




En cuanto a las debilidades identificadas por la calificadora de riesgos Fitch & Rating se puede afirmar que infihuila, ha logrado incrementar su capital que hace parte de lo que se denomina fondeo y capital como producto de la venta de acciones, lo que le permite tener liquidez suficiente para atender la demanda de los clientes. El componente de administración de riesgo, se viene fortaleciendo, pero se debe mejorar y poner en practica todos y cada uno de los elementos y puntos de control, que hacen parte de estos sistemas

	<p>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p>INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		
<p>CODIGO: CES-R-02-15</p>	<p>VERSIÓN: 01</p>	<p>FECHA: OCTUBRE-2015</p>	<p>PAGINA:6DE 7</p>

de riesgos. y se deben tomar correctivos para mejorar componente de gobierno corporativo.

RECOMENDACIONES

- 1- Se deber fortalecer la Planeación Institucional con un responsable para que sea el coordinador general de todo el sistema de Planeación y Desarrollo administrativo para que se generen mejoras en el sistema y se realice actualizaciones de los diferentes indicadores de gestion, de riesgos, y se pueda hacer coordinación con las necesidades institucionales.
- 2- Lograr que los líderes de procesos apliquen la totalidad de las exigencias documentadas en los manuales y procesos y procedimientos para que en la visita que realice la superfinanciera podamos conseguir su supervisión y tener elementos contundentes para que en la revisión de la calificadora de riesgo podamos mejorar la calificación.
- 3- Hacer seguimientos más seguido a las no conformidades o hallazgos a través de los comités de dirección o planeación, para lograr que los líderes de procesos y responsables de hacer los cierres de las acciones hagan lo necesario y poder avanzar en la normalización del sistema.
- 4- Que el responsable de contabilidad e inventarios, hagan lo necesario para cerrar el plan de mejoramiento que se firmó ante la contraloría Departamental y que viene desde la cuenta del año 2013.
- 5- Actualizar el manual de funciones donde se identifique los responsables de las actividades que se requieren para aplicar a la SUPERFINANCIERA..
- 6- Procurar que se aplique rigurosamente los manuales (SARES) para la administración de riesgos, ya que cada día es menos el tiempo para aplicar a la vigilancia de la superfinanciera que tiene como exigencia la circular externa 034 de 2013.
- 7- Continuar con Aplicación de las normas Internacionales de Información Financiera NIIF

	<p align="center">SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MECI-CALIDAD</p> <p align="center">INFORME PORMENORIZADO CUATRIMESTRAL</p>		 
CODIGO: CES-R-02-15	VERSIÓN: 01	FECHA: OCTUBRE-2015	PAGINA:7DE 7

- 8- Continuar con la gestión por parte de mercadeo para lograr las metas de colocación del portafolio de servicios acorde con la liquidez del instituto ya que permanentemente tenemos alrededor de 19 mil millones de pesos, como producto de la venta de bienes y de capital accionario, por lo que se debe optimizar el uso de los recursos que disponemos, por lo tanto, se debe diseñar y poner en marcha nuevas estrategias que permitan hacer la colocación efectiva especialmente en créditos de fomento.

- 9- Gestionar la aplicación de la estrategia de Gobierno en línea la cual hace parte del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Ley 1474 de 2011 y Decreto 124 del 26 de enero de 2016

- 10-Hacer seguimientos más seguido a las no conformidades o hallazgos a través de los comités de dirección o planeación, para lograr que los líderes de procesos y responsables de hacer los cierres de las acciones hagan lo necesario y poder avanzar en la normalización del sistema.

Cordialmente,

IDELBER PABON LOPEZ
 Profesional Especializado
 Funciones de Control Interno