



Nombre de la Entidad:	Instituto Financiero para el desarrollo del Huila- INFHUILA
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2022

TRD-G-3.17-071

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	El Instituto financiero para el desarrollo del Huila- InfhUILa cuenta con una adecuada integración del sistema integrado de planeación y gestión MIPG, de acuerdo con los seguimientos y la evaluación realizada se logró evidenciar que los trece procesos con los que cuenta la entidad realizan un avance significativo en la implementación, se requiere mayor compromiso en las responsabilidades establecidas en las líneas de defensa para seguir mejorando y lograr fortalecer los procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La oficina asesora de control interno realiza constante monitoreo a los procesos a través de los seguimientos y el plan de acción con el que cuenta la oficina, adicionalmente a se realizan auditorías integradas con la oficina de planeación y direccionamiento estratégico esto con el fin de optimizar tiempo y lograr verificar de manera eficiente cada uno de los procesos y así remitir a gerencias los riesgos, oportunidades de mejoras y hallazgos que se encuentren para realizar los planes de mejoramiento pertinentes y darle continuidad a los objetivos de la entidad. Cabe resaltar que por parte de la alta gerencia se cuenta apoyo en los seguimientos acogiendo mejores medidas para dar continuidad en su gestión y el logro de resultados.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se encuentra necesario fortalecer la articulación entre las diferentes líneas de defensa y el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, a fin de lograr realizar el seguimiento y la toma de decisiones frente a las actividades de control, que ayuden a asegurar la apropiada operación de los procesos de la entidad. Se recomienda socializar las responsabilidades de las líneas de defensa, en aras de que cada responsable asuma y cumpla a cabalidad con el rol que le corresponde, en cada uno de los componentes del Sistema, integrados con cada uno de los procesos y procedimientos de la Entidad.

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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	94%	- Se han establecido canales de comunicación de PQRDS y son analizadas para identificar mejoras. - Se cuenta con la supervisión del Sistema de Control Interno a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y liderado por la Oficina de Control Interno. - Se tiene establecida la estructura, facultades y responsabilidades en cada uno de los procesos con el fin de asignar roles y autoridad en todos los niveles organizacionales, incluyendo líneas de reporte.	94%	En los resultados asociados en este componente se logró evidenciar que se cuenta con los controles pertinentes para realizar los respectivos seguimientos, se requieren acciones para seguir fortaleciendo las líneas de defensas.	0%

Evaluación de riesgos	SI	100%	Se tiene estructurada toda la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos, indicadores de cumplimiento que faciliten el seguimiento y aplicación de controles. Planeación y los demás procesos se han identificado en cada uno de los posibles riesgos tanto operativos como de corrupción que se encuentran establecidos en un mapa de riesgos que esta formulado de acuerdo las pautas dadas por el DAFP, considerando los niveles de riesgo y el analisis constante del contexto tanto interno como externo.	100%	El Instituto financiero para el desarrollo del huila cuenta con una oficina de gestión de riesgos que se encarga de realizar los respectivos monitoreos y capacitaciones sobre el riesgo, como también la oficina asesora de control interno realiza el seguimiento de los controles que se deben realizar a cada uno de los riesgos de corrupción y operativos. Se requiere mayor compromiso por parte de los líderes del proceso para mejorar la implementación de los controles, y solicitar apoyo a la oficina de riesgos para continuar mejorando en el proceso.	0%
Actividades de control	SI	94%	Se evidencia ue falta compromiso por parte de los líderes de los procesos en cuanto a la autogestión, se requiere mayor compromiso para la ejecución de las actividades de los procesos	94%	Se evidencia que las Oficinas asesoras de Control Interno y Planeación han llevado ejercicios de evaluaciones y monitoreos, sin embargo se observa que los líderes de procesos no registran y no tienen trazabilidad de las actividades relacionadas con sus procesos, como tambien se evidencia falta de compromiso para la entrega de documentación solicitada para los seguimientos.	0%
Información y comunicación	SI	71%	Se requiere contar con la aprobación y socialización del manual de comunicaciones, se evidencia que la entidad cuenta con una falencia en este componente.	71%	Es necesario realizar la actualización y aprobación de las políticas de seguridad; así como gestionar oportuna y periódicamente las vulnerabilidades informáticas detectadas, para tomar las medidas preventivas y/o correctivas correspondientes. No se cuenta con mecanismos idóneos a fin de garantizar la verificación permanente de la percepción por parte de los usuarios, a fin de que se convierta en un instrumento eficaz para la mejora continua en la prestación del servicio al ciudadano. Sigue pendiente la actualización del inventario de información relevante de la entidad, a través del Registro de Activos de Información generada. No se cuenta con el inventario de tramites y servicios de la entidad.	0%
Monitoreo	SI	100%	La entidad cuenta con las líneas de defensa, pero se requiere un monitoreo constante de las actividades, objetivos y metas trazadas por dependencias. Por otro lado la oficina de control interno realiza evaluaciones, seguimientos y auditorias con base en el riesgo, las cuales son comunicadas a la alta dirección, estableciendo planes de mejora que han permitido fortalecer el sistema de control interno	100%	La entidad cuenta con las línea de defensa, la 1 línea de defensa por medio del desarrollo de los comités institucionales, la segunda línea de defensa ha diseñado herramientas de monitoreo y la 3 líneas de defensa realiza constantemente evaluaciones y seguimientos a los procesos, sin embargo se requiere mayor compromiso de los líderes de los procesos para cumplir con mayor veracidad las funciones de cada una de las líneas.	0%

HUGO ALBERTO LLANOS PABÓN
Asesor control interno