

INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CORTE JULIO 01 – DICIEMBRE 30 DE 2022



DALIRIS ARIAS MARIN
Asesora de Control Interno



CONTENIDO	PG
1 CARTA DE PRESENTACIÓN	3
1.1. ALCANCE DEL SEGUIMIENTO	3
2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	4 - 6
3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	7 - 9

1. CARTA DE PRESENTACIÓN

Se presenta el Informe Semestral del Sistema de Control Interno, correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2022; lo anterior, acorde a lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”, atendiendo lo establecido en el Decreto Nacional 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015” y el Decreto 591 de 2018 “Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones”; así como los lineamientos emitidos por la Alta Dirección del Instituto.

ALCANCE DEL SEGUIMIENTO

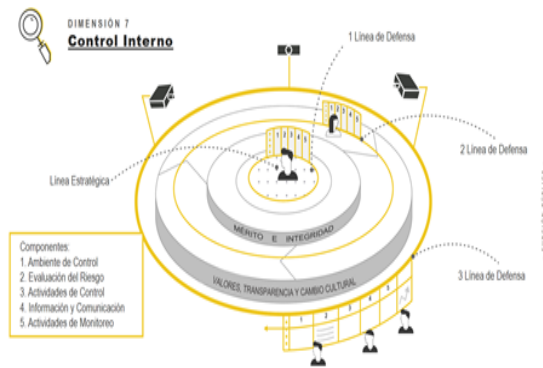
El contenido del informe, está basado en la información insumos y evidencias suministradas por los líderes de proceso y sus respectivos equipos de trabajo, abarcando los componentes: Ambiente de control, Evaluación de riesgos, Actividades de control, Información y Comunicación y Monitoreo.

1.1. OBJETIVO

Determinar para el periodo evaluado – segundo semestre vigencia 2022, el porcentaje de cumplimiento del Sistema de Control Interno de la entidad.

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Con la evaluación adelantada, se evidencia como el Sistema de Control Interno de la entidad, alcanza un porcentaje de implementación del 79%.



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

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

Se continúa trabajando en la articulación de todos los componentes que establece el modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. A la fecha de corte de este informe se evidencia un avance significativo frente al Plan de Acción para la implementación del modelo en el Instituto.

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

La oficina de Control Interno, optimiza permanentemente los mecanismos de seguimiento y evaluación. Bajo este contexto, los resultados de las evaluaciones adelantadas son importantes en la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.

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

El esquema de Líneas de Defensa en el Instituto, está siendo estructurado y por supuesto articulado dentro de los componentes de MIPG; no obstante, es recomendable continuar adoptando mecanismos de socialización e interiorización frente al tema.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	79%	<p>En el ambiente de Control el Instituto, cuenta con un equipo de trabajo comprometido y herramientas que le permiten hacer control adecuado de sus actividades ; así mismo, cuenta con las políticas de administración de los riesgos; las cuales, facilitan el monitoreo periódico y permiten replantear los controles frente a los mismos.</p>
Evaluación de riesgos	Si	78%	<p>En Infimanizales, a la fecha se cuenta con cinco (5) Sistemas de Riesgos en implementación tal y como a continuación se señala : SARL, SARM, SARO, SARLAFT y SARM. En general, los sistemas presentan un alto porcentaje de implementación.</p>
Actividades de control	Si	81%	<p>En la entidad se realizan entre otros las siguientes actividades de control: Auditorías Internas y de gestión con seguimiento a los planes de mejoramiento internos y externos y auditorías al sistema de gestión de la calidad.</p> <p>* Se dispone del aplicativo Almera, el cual se encuentra en proceso de ajuste y actualización, para que su operativización permita migrar toda la información importante de la entidad , convirtiéndose así en un medio para salvaguardar la misma.</p> <p>*De la misma manera, se realizan periódicamente diferentes Comités entre ellos: Comité de Gerencia, Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, Comité de Procesos y procedimientos, Comité de Inversiones, Comité de Riesgos etc, en cada uno de ellos se evalúan los temas que competen convirtiéndose éstos, en un importante soporte para generar Planes de Acción cuando a ello hay lugar y para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p> <p>Así mismo, se adelantan:</p> <p>*Seguimiento a cada una de la Empresas que hacen parte del Holding Empresarial</p> <p>*Seguimiento a las Inversiones realizadas por Infi-Manizales.</p> <p>*Seguimiento a los Planes de mejoramiento Institucional producto de Auditorías Externas.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>77%</p>	<p>Canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales. Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.</p> <p>Se esta utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.</p> <p>Publicación del Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>80%</p>	<p>Se realizan Auditorias Internas, de acuerdo al Plan Anual de Auditorias Internas para cada vigencia; el cual, debe ser aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Intern. Bajo este contexto, la ejecución de las auditorías internas, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento en cuanto a los resultados finales de las auditorías Internas, dado que estos son insumos importantes para la toma de decisiones de cara al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>

De esta manera, se determinan los porcentajes de implementación que a continuación se señalan por cada uno de los componentes:

- Ambiente de Control: 79 %
- Evaluación de Riesgos: 78%
- Actividades de Control: 81%
- Información y comunicación: 77%
- Monitoreo: 80%

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con los resultados obtenidos del seguimiento al Sistema de Control Interno de InfiManizales, para el segundo semestre vigencia 2022, se ha podido determinar un porcentaje de implementación del 79%. Así entonces, se recomienda continuar en trabajo conjunto, optimizando y actualizando los aspectos y procedimientos donde sea necesario aplicar correctivos y planes de acción; propendiendo de esta manera por la sostenibilidad del Sistema en la entidad.

A continuación, se cita el nivel de cumplimiento y las debilidades y/o fortalezas por cada uno de los componentes:

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	79%	En el ambiente de Control el Instituto, cuenta con un equipo de trabajo comprometido y herramientas que le permiten hacer control adecuado de sus actividades ; así mismo, cuenta con las políticas de administración de los riesgo; las cuales, facilitan el monitoreo periódico y permiten replantear los controles frente a los mismos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Evaluación de riesgos	Si	78%	En Infimanizales, a la fecha se cuenta con cinco (5) Sistemas de Riesgos en implementación tal y como a continuación se señala: SARL, SARM, SARO, SARLAFT y SARM. En general, los sistemas presentan un alto porcentaje de implementación.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Actividades de control	Si	81%	<p>En la entidad se realizan entre otros las siguientes actividades de control: Auditorías Internas y de gestión con seguimiento a los planes de mejoramiento internos y externos y auditorías al sistema de gestión de la calidad.</p> <p>* Se dispone del aplicativo Almera, el cual se encuentra en proceso de ajuste y actualización, para que su operativización permita migrar toda la información importante de la entidad, convirtiéndose así en un medio para que sea salvaguardada la información.</p> <p>*De la misma manera, se realizan periódicamente diferentes Comités entre ellos: Comité de Gerencia, Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, Comité de Procesos y procedimientos, Comité de Inversiones, Comité de Riesgos etc., en cada uno de ellos se evalúan los temas que competen convirtiéndose éstos, en un importante soporte para generar Planes de Acción cuando a ello hay lugar y para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p> <p>Así mismo, se adelantan:</p> <p>*Seguimiento a cada una de la Empresas que hacen parte del Holding Empresarial</p> <p>*Seguimiento a las Inversiones realizadas por Infi-Manizales.</p> <p>*Seguimiento a los Planes de mejoramiento Institucional producto de Auditorías Externas.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Información y comunicación	Si	77%	<p>Canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales. Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.</p> <p>Se está utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.</p> <p>Publicación del Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.</p> <p>Se desarrolla el plan de Comunicaciones vigencia 2022</p>
Monitoreo	Si	80%	<p>Se realizan Auditorías Internas, de acuerdo al Plan Anual de Auditorías Internas para cada vigencia; el cual, debe ser aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Bajo este contexto, la ejecución de las auditorías internas, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporciona aseguramiento en cuanto a los resultados finales de las auditorías Internas, dado que estos son insumos importantes para la toma de decisiones de cara al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>

ORIGINAL FIRMADO
DALIRIS ARIAS MARIN
Asesora de Control Interno