

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	CARLOS HORACIO LIBREROS SALAMANCA	Período evaluado: Noviembre 2017 – Febrero de 2018
		Fecha de elaboración: Marzo 6 de 2018

Modulo Control de Planeación y Gestión

Dificultades

- ✚ No publicación de las modificaciones realizadas al plan de adquisiciones como lo ordena el Numeral 9 la Ley 1712.
- ✚ En el cumplimiento a la planificación de las acciones del proceso de Talento Humano dirigidas a cumplir con el objetivo del mismo y que se encuentran consignadas en el Plan de acción aprobado por medio de la Resolución de InfiValle número 096 del 23 de Febrero de 2017, y por medio de la cual se adoptó la metodología para su evaluación y seguimiento.
- ✚ En la creación o actualización del manual de operación relacionado con el componente de Talento Humano.
- ✚ En la formulación de indicadores de Gestión del proceso Gestión de Proyectos.
- ✚ El procedimiento de Otorgamiento de crédito, no está garantizando la ejecución del proceso bajo condiciones controladas.
- ✚ El Manual de Servicios Financieros vigente (Acuerdo de Consejo Directivo 011 de marzo de 2017) como criterio y referencia de seguimiento no es garantía de la aplicación legal como control eficaz ni efectivo para el otorgamiento de crédito, pues en su contenido deja brechas que no se están ajustadas con la rigurosidad que exigen la normatividad expedida por la Superintendencia financiera y el Estatuto Financiero Colombiano.
- ✚ En el Manual de Servicios Financieros aprobado mediante Acuerdo de Consejo Directivo Numero 11 de 2017, frente a la Normatividad Nacional (Decreto 755 de 2000) y de la Superintendencia Financiera de Colombia (Parte II, Título V, Numerales 1.2 y 1.3.1.1.1) respecto al ampliar servicios a entidades privadas con actividades que no se encuentran identificadas en el numeral 2 del Artículo 270 del Estatuto Financiero Colombiano.
- ✚ En el cumplimiento de acciones incluidas en el plan de acción del Plan Anticorrupción y

Atención al Ciudadano de la vigencia 2017.

Avances

- ✚ En la adopción las diferentes políticas, reglamentos y procesos para la estructura e implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo (SG-SST), obteniendo un avance del 77% en su implementación y desarrollo.

Modulo Control de Evaluación y Seguimiento

Dificultades

- ✚ En el cumplimiento de los planes de acción de los procesos de apoyo Gestión de Bienes y Servicios, Gestión de TIC y Gestión Documental.
- ✚ En la toma de acciones correctivas necesarias para eliminar las causas de las no conformidades encontradas en las auditorías internas especiales realizadas a la contratación (proceso Gestión de Bienes y Servicios), Funcionamiento de Comités, Movimiento Diario y Supervisión de Contratos y auditoría interna regular realizada al proceso Información y Comunicación en la vigencia 2016, en las auditorías internas regulares realizadas a los procesos Gestión de Bienes y Servicios y Gestión de Recursos Financieros y en la Auditoría de Seguimiento al funcionamiento de comités en la vigencia 2017.

Avances

- ✚ En la presentación de Planes de mejoramiento por parte de los procesos auditados que incluyen las acciones o mecanismos para prevenir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la adecuada ejecución de los procesos requeridos para el logro de los objetivos de la entidad producto de las Auditorías Internas realizadas durante las vigencias 2016 y 2017, han permitido desarrollar el cumplimiento primordial del Plan de Mejoramiento que es promover que los procesos internos de InfiValle se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo.



- ✚ La apropiación de instrumentos implementados para la planeación, seguimiento, medición y evaluación de la gestión de los procesos, es un paso trascendental en la organización y métodos puestos en práctica en toda una vigencia.

Eje Transversal Información y Comunicación

Dificultades

- ✚ Inoportunidad en la contratación de la Revisoría fiscal originó que entre los meses de junio a Noviembre de 2017 no se hayan publicado los estados financieros de la entidad en la página web, esta debilidad recae compartido en el proceso de legalidad y bienes y servicios.

Avances

- ✚ La Satisfacción de los clientes arrojó un resultado del 87% positivo para la Entidad: 45% muy satisfechos; 42% Satisfechos y 13% poco satisfechos. La presentación de los resultados no deja dudas de que la satisfacción de los clientes y la percepción Institucional es favorable a Infivalle entre los clientes.
- ✚ Soluciones tecnológicas adquiridas por el Instituto a través del Software Daruma,

Estado General del Sistema de Control Interno

Realizada Evaluación y Seguimiento a la Gestión Institucional de Infivalle respecto al grado de eficiencia y eficacia de su gestión y de acuerdo con la clasificación de rangos de cumplimiento para los planes de acción, 7 de los 13 procesos del Instituto, cerraron su gestión en un nivel Sobresaliente lo que equivale al 54% de los procesos; 3 procesos lograron cerrar en nivel Satisfactorio es decir el 23%, y el otro 23% alcanzó un nivel de desempeño Medio, lo que permite determinar que el 77% de los procesos han permitido asegurar el cumplimiento de los fines institucionales y el 23% restante de los procesos requieren efectuar un análisis para determinar las causas del incumplimiento de las metas trazadas.

El alto porcentaje de cumplimiento de los planes de acción de los procesos muestra fortalecimiento del Sistema de Control Interno, acompañado de la interiorización de una cultura orientada hacia el control, materializada en el compromiso y disciplina por parte del nivel Directivo y servidores de la entidad de manera que permiten apreciar la madurez del mismo.

RECOMENDACIONES

- ✚ Programar y ejecutar una o más socializaciones del contenido de la Ley 1712 de 2014 y los deberes de los servidores públicos para garantizar su entendimiento, comprensión, aplicación y compromiso para dar cumplimiento a este mandato legal.
- ✚ Definir una metodología que permita que la medición del cumplimiento del Plan de Bienestar Social e Incentivos no esté sujeta o dependa de la frecuencia de facturación del proveedor.
- ✚ Definir la estructura funcional del proceso acorde a la planeación estratégica para proveer las necesidades de personal con funcionarios de planta, a manera de prever estabilidad y evitar reprocesos o interrupción de los procedimientos y proyectos por rotación del personal.
- ✚ Revisar de manera inmediata el manual de servicios financieros frente a la normatividad nacional y de la Superfinanciera y efectuar los ajustes pertinentes.
- ✚ Iniciar las acciones necesarias y requeridas de manera que los responsables de la presentación de Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas y Externas presente dichos planes en los términos establecidos acorde con el Anexo Técnico Para la Presentación y Evaluación de Planes de Mejoramiento establecido en la entidad.
- ✚ Es necesario que los procesos con nivel de desempeño Medio, realicen un análisis de causas para determinar cuál fue el agente generador del incumplimiento de las metas programadas.



CARLOS HORACIO LIBREROS SALAMANCA
Jefe Asesor de Control Interno