

**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	1	1	El proyecto Red Pacifico no alcanzó la meta proyectada su ejecución fue del 17%, se proyectó gestionar recursos por \$2.500 millones en convenios y solamente se contrataron \$417 millones, lo que denota una gestión muy baja ya que los resultados de este dependen de las actuaciones que la entidad lleve a cabo en la región pacífico que comprende al Valle, Choco, Cauca y Nariño, para el caso solamente se suscribieron cinco contratos en el Departamento del Valle, lo anterior no tiene coherencia con la misión de la entidad.	Ajustar las metas del proyecto Red Pacifico, de acuerdo a la capacidad instalada del Instituto y el análisis del entorno.	1	Lograr las metas de convenios planificadas para el año 2014.	Cumplimiento de metas de convenios.	Avance en el cumplimiento de las metas de convenios.	%	1-jul.-2014	31-dic.-2014	24	Subgerente de Operaciones		
				Elaborar, presentar y ejecutar un Plan Comercial apoyado con estrategias de mercadeo y comunicación, que facilite una intervención efectiva en los Departamentos de la Región Pacífico con el fin de suscribir convenios.		Optimizar y fortalecer el Proyecto Red Pacifico	Aumentar los convenios en la Región Pacífico.	Comparativo anual del crecimiento en convenios.	%	01-jul-14	31-dic-14	24	SubGerente de Operaciones y Profesional de Mercadeo		
6021	2	1	El Proyecto Depósitos para el desarrollo se ejecutó en un 72%, ya que se obtuvo depósitos mensuales de \$101.000 millones, el propósito de esta actividad era aumentar el número de clientes o incrementar la participación de los clientes existentes, para atomizar el riesgo de concentración de depósitos en pocos clientes, lo cual no se cumplió	Ajustar las metas de captación proyectadas en el Plan Estratégico 2012 - 2015, de acuerdo a la capacidad instalada del Instituto y el análisis del entorno.	1	Lograr las metas de captación planificadas para el año 2014.	Cumplimiento de metas de captación.	Avance en el cumplimiento de las metas de captación.	%	01-jul-14	31-dic-14	24	Subgerente de Operaciones		
				Elaborar, presentar y ejecutar un Plan Comercial apoyado con estrategias de mercadeo y comunicación, dirigido a incrementar la participación de los clientes existentes y aumentar el número de clientes nuevos, que además sirva para dispersar el riesgo que tiene la concentración de depósitos.		Optimizar y fortalecer el Proceso de Captación en la gestión de clientes.	Incrementar la participación de los clientes vinculados al Instituto.	Comparativo anual de Participación de los clientes.	%	01-jul-14	31-dic-14	24	Subgerente de Operaciones		
						Aumentar la cartera de clientes del Instituto.	Comparativo anual del crecimiento en clientes.	%	01-jul-14	31-dic-14	24	SubGerente de Operaciones y Profesional de Mercadeo			
6021	3	1	El presupuesto del Instituto Financiero para el Desarrollo del Valle del Cauca, se basa en gastos de funcionamiento el cual no se encuentra ajustado con el Plan estratégico; no hay estrategias que armonicen la planeación estratégica con el presupuesto, impidiendo realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades de los proyectos y ajustar si es del caso; además carece de un área específica que se apropie de estas actividades y se responsabilice de su ejecución.	Elaborar y presentar una matriz de consistencia entre el Plan Estratégico 2012-2015, el Plan de acción 2014 y el Presupuesto aprobado para la vigencia 2014, que permita hacer la trazabilidad entre las actividades de los proyectos y el presupuesto de gastos, efectuando los ajustes que resulten necesarios, para mejorar su seguimiento.	1	Lograr la articulación entre el Plan Estratégico 2012 - 2015, el Plan de Acción 2014 y el Presupuesto para de la vigencia 2014.	Actividades de los proyectos y Presupuesto de gastos 2014 alineados.	Presupuesto de gastos vigencia 2014 armonizado con la planeación estratégica del Instituto.	%	01-jun-14	30-sep-14	16	Gerente, Comité de Planeación y Profesional Universitario de Presupuesto		
				Realizar el estudio de creación del área de Planeación del Instituto, que sea responsable de orientar a la entidad a desarrollar adecuadamente su misión, efectuando seguimiento, medición, análisis y evaluación de los planes, programas y proyectos, determinando las necesidades de redireccionamiento estratégico cuando se requiera.		Lograr la incorporación del área de planeación a la estructura organizativa del Instituto.	Definición de Objetivos, funciones y perfiles requeridos para el área de planeación del Instituto.	Estudio realizado y viabilizado	%	01-jun-14	30-sep-14	16	Gerente, Secretario General y Comité de Planeación		

**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	4	1	A pesar de existir un proceso de Gestión de Recursos Informáticos y administrar recursos que son de gran importancia para la gestión empresarial del Instituto Financiero para el Desarrollo del Valle del Cauca, no cuenta con procedimientos y/o actividades documentadas y actualizadas que direccionen y conduzcan a optimizar y hacer mejor uso de las herramientas que poseen, siendo coherentes con las políticas institucionales y las propias, para una efectiva planeación, control y seguimiento de sus compromisos, tal como se refleja en el resultado generado por la matriz de evaluación, el cual fue DEFICIENTE.												
6021	5	1	<p>Aunque los sistemas de información en su desarrollo establecen criterios de integridad de la información, el proceso de gestión informática no lo tiene documentado para su seguimiento y control.</p> <p>Referente a la disponibilidad de la información no hay establecidos procedimientos y/o actividades documentados para evaluar el cumplimiento de servicio permanente de los recursos informáticos en el Instituto Financiero para el Desarrollo del Valle del Cauca.</p> <p>En cuanto a la seguridad y confiabilidad de la información, se evidencia la falta de un plan de seguridad de TIC documentado. No se tiene documentadas las políticas y procedimientos que se realizan en el cumplimiento de sus labores para identificar y aplicar requerimientos de seguridad para almacenamiento y procesamiento de datos, que evidencien las necesidades actuales.</p> <p>Referente a la estabilidad de la información, se debe mencionar que existen controles establecidos dentro de los resultados esperados, pero carecen de documentación para evidenciar controles y seguimiento ante resultados inesperados o eventos fortuitos como calidad y precisión de la información.</p>	<p>Elaborar, presentar y ejecutar un plan de trabajo para la revisión, análisis y evaluación de la documentación existente en el proceso de Gestión de Recurso Informático, con el fin de actualizar el proceso, los procedimientos, instructivos, formatos, política Informática y planes que respondan a las condiciones y exigencias actuales del Instituto respecto a las TIC.</p>	1	Preparar los instrumentos de planificación y gestión tecnológica, que apoyen la planeación estratégica del Instituto y permitan optimizar y hacer mejor uso de las herramientas tecnológicas que posee la entidad.	Proceso, Procedimientos, Instructivos, Formatos, Política y Planes actualizados inherentes al área informática.	No. de Actividades realizadas/No. de Actividades programadas	%	01-jun-14	30-nov-14	24	Subgerente Administrativo y Profesional Especializado de Informática		



**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	8	1	<p>En el informe final de interventoría, no se relacionan las actividades detalladas de solución a requerimientos, incidencias, mejoras o compromisos hechos al usuario y que el contratista haya dado respuesta satisfactoria y definitiva para cerrar la vigencia 2013 y finalización de contrato.</p> <p>No evidencia documento alguno con registros de tiempo de respuesta recibidas a satisfacción, según lo encontrado en folios del 31 a 36, de los 39 requerimientos de soporte hechos a empresa contratista.</p> <p>No hay informe de gestión del contrato, en cuanto a resultados, recomendaciones, mejoras para asegurar óptimos resultados del sistema IAS, soporte para la toma de decisiones.</p>	<p>Elaborar y presentar un informe de gestión del contrato que incluya seguimiento a resultados, recomendaciones, mejoras, el cuál se incluirá en la carpeta del contrato.</p>	1	Evidenciar el control y seguimiento efectuado al contrato.	Informe de gestión elaborado y presentado	Informe de Gestión	%	01-jun-14	30-jul-14	8	Subgerente Administrativo, Secretario General y Profesional Especializado en Informatica		
6021	9	1	<p>La implementación del Modelo Estandar de Control Interno - MECI armonizado con el Sistema General de Calidad, debe ser un proceso permanente, partiendo de la información que se obtiene a través de diversas fuentes y mecanismos, como son las auditorías al Sistema de Control Interno y las Auditorías de Calidad; actualmente en la entidad solamente se realizan Auditorías Internas de Gestión, tienen construido un modelo de operación por procesos, el cual contiene procedimientos en los cuales la descripción de sus actividades no corresponden a los eventos y acciones que actualmente se desarrollan.</p> <p>Se evidenció que los manuales de procesos y procedimientos están desactualizados, corresponden a una versión de la norma técnica de gestión pública.</p>	<p>Elaborar, presentar y ejecutar el Programa Anual de Auditoria Integral que contribuya a establecer el nivel de implementación y armonización del Modelo Estándar de Control Interno con el Sistema de Gestión de Calidad.</p>	1	Integrar las auditorias de gestión con las auditorias de calidad en el marco de los criterios establecidos en la NTC 19011.	Plan de Auditoria Integral implementado	No. de Auditorias ejecutadas en el año/No. de Auditorias Programadas en el año	%	01-jun-14	30-nov-14	24	Jefe Oficina de Control Interno		
				<p>Elaborar y presentar un cuadro diagnóstico del Sistema de Gestión de Calidad Versión 1, que permita evaluar las oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos del Instituto e iniciar con la adecuación del modelo de operación por procesos, la caracterización de los procesos que se determinen son los necesarios para soportar la operación de la entidad y la actualización de los procedimientos y formatos.</p>	1	Adecuar los procesos y procedimientos del Instituto a los cambios del entorno.	Manual de Procesos y Procedimientos actualizado con la NTCGP 1000:2009	Manuales actualizados y adoptados	%	01-jun-14	30-nov-14	24	Secretario General, Comité Directivo y Técnico de la entidad		

**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	10	1	La Entidad tiene riesgos identificados para todos los procesos, pero no se evidencia que les hayan realizado seguimiento y evaluación lo cual no garantizan, que estén controlados o que se puedan materializar.	Elaborar y presentar una metodología que permita efectuar el seguimiento y evaluación a los riesgos identificados en los procesos, brindando asesoría y capacitación a todos los funcionarios del Instituto, con el propósito que conozcan claramente los roles y responsabilidades que le competen para gestionar los riesgos y mantenerlos actualizados.	1	Crear una cultura de gestión del riesgo que permita prevenir la materialización de eventos negativos que puedan afectar el normal desarrollo de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Metodología de seguimiento y evaluación de los riesgos implementada	No. de controles implementados para mitigar los riesgos/No. de controles diseñados para la mitigar los riesgos	%	01-jul-14	31-dic-14	24	Oficina de Gestión del Riesgo en creación		
			Se evidencia que en la vigencia 2013, realizaron seguimiento y evaluación a la ejecución de los planes y programas, de acuerdo a los resultados de los indicadores y el seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento de auditorías internas realizadas, se evidencio que los procesos no estaban direccionados al cumplimiento de sus metas, además los planes de mejoramiento concertados no se cumplieron.	Elaborar planes de acción por proceso dirigidos a cumplir con los objetivos y metas del Plan Estratégico 2012 - 2015, estableciendo los criterios de seguimiento, medición y análisis sobre el desempeño de los procesos.		Dirigir los procesos al logro de sus metas, encauzando su operación en terminos de eficacia, eficiencia y efectividad, que responda a las estrategias y objetivos institucionales de la entidad.	Planes de Acción por Proceso aprobados	No. de Planes de Acción Aprobados/No. de Procesos de la entidad.	%	01-jun-14	30-sep-14	16	Gerente, Comité de Planeación, Comité Directivo y Técnico de la entidad		
	11	1		Elaborar y presentar una metodología que permita efectuar el seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento originados por auditorías internas y externas efectuadas al Instituto, brindando asesoría y capacitación a todos los funcionarios, con el propósito que conozcan claramente los roles y responsabilidades que le competen para contribuir al cierre de hallazgos o no conformidades detectadas en la entidad.	1	Crear una cultura de seguimiento a las acciones correctivas que presentan los procesos, que permita cumplir con los planes de mejoramiento suscritos por la entidad y cerrar oportunamente los hallazgos o no conformidades detectadas en los procesos.	Metodología de seguimiento a los planes de mejoramiento implementada	No. de acciones de seguimiento implementadas/No. de acciones de seguimiento programadas	%	01-jun-14	30-sep-14	16	Jefe Oficina de Control Interno y Secretario General		

**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	12	1	Los acuerdos de gestión por áreas que se suscribieron con el gerente, carecen de indicadores que permitan medir el avance de cada área.	Revisar los acuerdos de gestión suscritos en el año 2014 y efectuar los ajustes necesarios para que los compromisos respondan a los planes de acción de cada proceso, estableciendo los criterios de medición respecto a las metas concertadas.	1	Lograr la medición de la gestión del directivo de primer nivel, en terminos de cumplimiento de las metas institucionales y la generación del valor agregado desde su cargo.	Acuerdos de gestion suscritos con de indicadores cumplimiento verificables.	No. de Acuerdos de Gestión suscritos con las modificaciones/N o. de Directivos de primer nivel	%	01-oct-14	30-nov-14	8	Gerente y Directivos del primer nivel		
6021	13	1	El Modelo de Operación por procesos de la institución no se encuentra actualizado, este consta de 14 procesos, de los cuales el proceso misional de Asesoría y capacitación nunca ha sido aplicado.	Elaborar y presentar un cuadro diagnóstico del Sistema de Gestión de Calidad Versión 1, que permita evaluar las oportunidades de mejora y la necesidad de efectuar cambios en el modelo de operación por procesos, con el fin de adecuar el mapa de procesos a los servicios prestados por el Instituto.	1	Adecuar los procesos del Instituto a los cambios del entorno.	Modelo de Operación de Procesos actualizado y publicado.	Versión actualizada del mapa de procesos	%	01-jun-14	30-ago-14	12	Secretario General, Comité Directivo y Técnico de la entidad		
6021	14	1	El Instituto Financiero para el Desarrollo del Valle del Cauca durante la vigencia 2013, no implementó directrices en lo concerniente al tema de Gestión de Calidad. Lo anterior no permite medir el grado de avances en relación a este tema.	Contratar por prestación de servicios profesionales un asesor que brinde acompañamiento técnico al Instituto en el tema de calidad, para la adecuada implementación del Sistema de Gestión bajo la Norma Técnica de Calidad para la Gestión Pública NTC GP 1000:2009.	1	Optimizar y fortalecer al Instituto en el tema de calidad.	Mantenimiento e implementación del Sistema de Gestión de Calidad.	No. de Actividades ejecutadas/No. Actividades programadas	%	22-ene-14	31-dic-14	40	Gerente, Secretario General. Subgerente Financiero		35%
				Conforma el Comité Coordinador del Sistema Integrado de Gestión, designar el Representante de la Dirección y nombrar el Comité Técnico Gestor para el desarrollo, implementación y mejora continua del Sistema Integrado de Gestión.		Activar el rol y la responsabilidad de la Alta Dirección frente a la obligatoriedad con el Sistema de Gestión de Calidad.	Informe de gestión del primer semestre del año 2014 en el tema de Gestión de Calidad publicado.	No. de Actividades ejecutadas/No. Actividades programadas	%	20-feb-14	30-jul-14	23	Secretario General		
			Revisadas las carpetas de crédito a corto plazo, en la línea de crédito sobregiro, se evidenció que incumplieron lo estipulado en el Acuerdo de Junta Directiva No. 012 del 13 de marzo de 2012, en su artículo 49. Requisitos de Crédito de Corto Plazo de Sobregiro, numeral 49.2, por cuanto no se evidencian las actas de posesión del Representante Legal en los expedientes de crédito, detallados a continuación: ADMINISTRACION CENTRAL DEL DOVIO / 2013-1.072	Revisar los requisitos relacionados con la línea de crédito de corto plazo de sobregiro, establecido en el Acuerdo de Junta Directiva No. 012 de marzo 13 de 2012, Art. 49, Numeral 49.2, e incorporar a la carpeta de los créditos ADMINISTRACION CENTRAL DEL DOVIO / 2013-1.072		Asegurar que se cumpla con todos los requisitos	Procedimiento de Control de	No. de controles implementados/N					Subgerente de Operaciones y Profesional		

**INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL VALLE DEL CAUCA - INFIVALLE**

FORMATO 19 - PLAN DE MEJORAMIENTO - MAYO DE 2014

Cod. Ent.	No. Hallazgo	No. Auditoria	Descripcion	Accion Correctiva	Importancia Hallazgo	Objetivo	Meta	Medida Metas	Dimension Metas	Fecha Inicial	Fecha Terminacion	Plazo Semanas	Responsable	Avance Fisico	Porc. Avance Ejecuc.
6021	15	1	EMTEL E.S.P / 2013-1.077 RECREAVALLE / 2013-1.075 EMP. DE RECURSOS TECNOLÓGICOS S.A E.S.P / 2013-1.091 Esta situación evidencia que no tiene implementado un adecuado control a los documentos soportes de los créditos revisados y aprobados, los cuales son requisitos necesarios para la aprobación, tal como lo estipula el Acuerdo de Junta Directiva No. 012 del 13 de marzo de 2012, en su artículo 4 numeral 1.	EMTEL E.S.P / 2013-1.077 RECREAVALLE / 2013-1.075 EMP. DE RECURSOS TECNOLÓGICOS S.A E.S.P / 2013-1.091 , el acta de posesión del Representante Legal, e implementar medidas para evitar que se omitan requisitos en los expediente de crédito.	1	establecidos para la línea de crédito de sobregiro.	Documentos y Registros implementado	o, de controles diseñados	%	01-jun-14	30-nov-14	24	Especializado Crédito y Cartera		

ADOLFO LEÓN LÓPEZ GIRALDO  
Secretario General

CARLOS HORACIÓN LIBREROS SALAMANCA  
Jefe Oficina de Control Interno