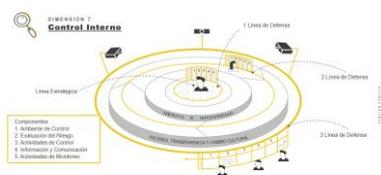


Nombre de la Entidad:	<b>INSTITUTO DE FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE RISARALDA INFIDER</b>
Periodo Evaluado:	<b>INFORME PARAMETRIZADO SEMESTRAL DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO JULIO - DICIEMBRE DE 2022</b>



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**98%**

**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	Los Componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI del INFIDER se encuentran diseñados, aprobados e implementados de manera integral para su funcionamiento, teniendo en cuenta que los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control se le hacen los ajustes pertinentes para presentar las deficiencias de Control en caso tal de que se materialicen, razón por la cual la entidad debe seguir fortaleciendo estos componentes, para que de manera integral se sigan dinamizando, la operatividad, el funcionamiento de las políticas y los elementos que aportan al cumplimiento de los objetivos del INFIDER para así obtener los resultados esperados del Modelo Estándar de Control Interno MECI del INFIDER.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Modelo Estándar de Control Interno MECI del Instituto de Fomento para el Desarrollo de Risaralda INFIDER, se encuentra funcionando y es efectivo para los objetivos evaluados aunque se requiere continuar con los ajustes en los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control de acuerdo a la normatividad existente, esto con el fin de continuar con una mayor madurez en el Componente de evaluación del riesgo, por eso es que necesitamos el compromiso de cada funcionario de la entidad, teniendo en cuenta el esfuerzo que han hecho para que los diferentes procesos de la entidad funcionen a cabalidad.
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 Modelo Estándar de Control Interno MECI del Instituto de Fomento para el Desarrollo de Risaralda INFIDER, se encuentra funcionando aunque requiere ajustes en los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control y una mayor madurez en el Componente de Evaluación del Riesgo, con el propósito que la Segunda Línea de Defensa esté más fortalecida y aporte acciones de monitoreo continuo que ayude a mitigar los riesgos institucionales y la prevención de materialización de los mismos y este sentido los informes entregados por la Segunda y la tercera Línea de Defensa faciliten la toma de decisiones frente a la efectividad de los controles que se tienen diseñados para cada uno de los Procesos, necesitamos que todos sigan comprometidos con mantener el sistema y más aún el control del riesgo, esto le va a proporcionar a la entidad continuar con el fortalecimiento institucional.

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	97%	Es importante para el INFIDER seguir en la tarea de revisar, actualizar, ajustar y modificar las Dimensiones, Políticas, Procesos, Procedimientos, Manuales (funciones), Instructivos, entre otros elementos claves que sigan permitiendo una adecuada gestión por procesos, posterior a esto, se requiere seguir con la implementación y verificación, para mejorar de manera continua la gestión en la Entidad, de tal manera que aporte al cumplimiento de la misión y a la consecución de los objetivos de los diferentes procesos de Planeación Estratégica, Misionales, de Apoyo y Evaluación, que culminen con el cierre de los hallazgos reportados por la tercera Línea de Defensa y la mitigación de los riesgos. Es importante continuar fortaleciendo el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la Alta Dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y Elementos que hacen parte del Sistema de Control Interno, para que este funcione de manera armónica e integral y que sus controles ayuden a minimizar la materialización de los riesgos y contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales.	97%	Se observan fortalezas relacionadas con algunos elementos de Control y el Diseño de acciones que fortalecen la Planeación Estratégica y la Evaluación Independiente de la Entidad. El INFIDER debe formular acciones para seguir fortaleciendo el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la Alta Dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y Elementos que hacen parte del Sistema de Control Interno.	0%

Evaluación de riesgos	Si	100%	Es indispensable que todos los funcionarios del INFIDER continúen con el desarrollo e implementación de la Política de gestión del Riesgo, toda vez que al identificar, tipificar, valorar, evaluar y gestionar los riesgos existentes de manera integral, se pueden continuar diseñando planes de acción para administrar y evitar su materialización dentro de los procesos, además que esta gestión permitiría identificar oportunidades del mismo sistema y avanzar hacia el cumplimiento de los objetivos de cada una de las Dimensiones, Políticas y Procesos que de manera integral que conforman el Sistema de Control Interno de la Entidad.	100%	Se encuentran las matrices de riesgos dentro de la Administración de Riesgos Institucionales del INFIDER, los cuales requieren ser siendo monitoreados, modificados y ajustados de acuerdo a las dinámicas del nuevo contexto institucional y a los lineamientos normativos, con el propósito de implementar acciones de gestión que ayuden a prevenir la materialización de los riesgos dentro de las Dimensiones, Políticas y Procesos de la Entidad.	0%
Actividades de control	Si	94%	Aunque en el análisis del Sistema de Control Interno se hallaron algunos documentos que hacen parte de las actividades de control, es necesario revisar los procedimientos de control y autoevaluación diseñados para cada uno de los procesos y procedimientos, realizar los ajustes pertinentes e implementarlos para hacer seguimiento a los productos no conformes, las observaciones, los hallazgos y las recomendaciones que puedan identificar y realizar en las actividades de control para garantizar la mejora continua y la verificación del cumplimiento de los requisitos normativos.	90%	Al interior del INFIDER se tienen diseñadas actividades de control y autoevaluación para gestionar el riesgo en los diferentes procesos, sin embargo los mismos se debe continuar con las actualizaciones acordes con las Dimensiones y Políticas que trae consigo el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), con el objetivo de avanzar en el cumplimiento de los objetivos institucionales y diseñar acciones de Mejoramiento Continuo dentro de la Dimensión de Control interno.	4%
Información y comunicación	Si	98%	Es necesario continuar con la revisión y actualización permanente de la Política de Comunicación e Información y actualizar la Matriz de Comunicaciones Primarias y Secundarias, con el objetivo de que el fortalecimiento y la operatividad de la Comunicación Estratégica que requiere informar el INFIDER a sus usuarios internos y externos, sea de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación, Direcciónamiento Estratégico y Planeación Institucional y que al mismo tiempo se convierta en política transversal para implementar acciones de comunicación que permitan socializar Políticas institucionales y a su vez se convierta en un mecanismo de evaluación, seguimiento y Control dentro del Sistema de Control Interno.	98%	Se cuenta con la Política de Comunicación e Información la cual es necesario revisar y actualizar con el objetivo de fortalecer y operativizar la Comunicación Estratégica que requiere informar el INFIDER a sus usuarios internos y externos, de tal manera que este aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación, Direcciónamiento Estratégico y Planeación Institucional, y que a su vez se convierta en un mecanismo e insumo para la evaluación, seguimiento y control del SCI	0%
Monitoreo	Si	100%	Se requiere que el INFIDER en cabeza de la alta dirección continúe con el compromiso y el fortalecimiento de los procesos y procedimientos de evaluación, seguimiento y mejora de la gestión institucional, los cuales deben tener el diseño de indicadores que permitan medir los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad; controlando así puntos críticos de cada Dependencia que permitan la dirección y cumplimiento de los objetivos institucionales y sirvan de insumo para ser implementados en las auditorías internas, a fin de seguir mediendo de manera efectiva el grado de avance y cumplimiento de las diferentes acciones que se contemplan en el Modelo Estándar de Control Interno MECI y que a su vez permita formular observaciones, recomendaciones y hallazgos para formular Planes de Mejoramiento, Acciones Correctivas y Preventivas que concluyan con el cierre de las no conformidades y hallazgos detectados en las evaluaciones y seguimientos realizados por la tercera Línea de Defensa.	100%	Dentro del Modelo Estándar de Control Interno MECI del INFIDER se encuentra diseñado el Proceso de Evaluación y Mejora y diferentes procedimientos de autoevaluación, acciones correctivas y Planes de Mejoramiento; sin embargo es necesario continuar fortaleciendo los Procesos de Evaluación y Mejora con el propósito de concluir si el Sistema de Control Interno es efectivo y aporta al cumplimiento de los objetivos institucionales y alcance de los resultados esperados del Sistema de Gestión. Se debe formular un Sistema de Indicadores que permitan medir la eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema de Control Interno de la Entidad.	0%