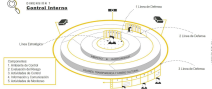


Nombre de la Entidad:  
Periodo Evaluado:

FINANCIERA DEL DESARROLLO TERRITORIAL  
PRIMER SEMESTRE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

|  |    |  |
|--|----|--|
| ¿Están todos los componentes claramente justos y de manera integrada? (SI o en proceso) (No) (Justifique su respuesta):  | SI | Se evidencian documentados y funcionando todos los componentes del Sistema de Control Interno. De acuerdo con las evaluaciones de la Oficina de Control Interno, se han presentado informes a la Alta Dirección, Comité de Auditoría, Comité Institucional de Control Interno y Junta Directiva con recomendaciones para la mejora del Sistema.  |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):  | SI | Teniendo en cuenta los resultados obtenidos, se evidencia que en Findeter el Sistema de Control Interno cuenta con un nivel de madurez definido que le permite aplicar los diversos objetivos por componente, así como los objetivos estratégicos de la entidad.   |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Comité de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta): | SI | Findeter estableció el modo de las tres líneas, el cual se encuentra documentado en el Manual del SGI, así mismo, se presentó a la entidad mediante piezas informativas para el conocimiento de los trabajadores. Por otro lado, desde la oficina de control interno en su apertura fortaleció el conocimiento a través de la socialización del modelo de las tres líneas a cada una de las áreas auditadas. |

| Componente                        | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual, Explicación de las Debilidades y Fortalezas   | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior   | Avance final del componente |
|-----------------------------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|
| <b>Ambiente de control</b>        | SI  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>Se evidencia que Findeter tiene definida una estructura organizacional que permite la toma de decisiones. Se observa formalizado el código de buen gobierno y el código de ética de la cual se encuentra en isolated. Adecuada definición y establecimiento del modelo de las líneas. Las políticas de administración de riesgos se encuentran definidas y documentadas. Compromiso de lineamientos internos definidos para el ingreso y retiro de personal. Definición, ejecución y seguimiento del Plan de capacitación</p>  | 100%   | <p>Existe compromiso al interior de la entidad, desde la Alta Dirección en articulación con el Comité Institucional de Control Interno y los demás comités en el establecimiento de políticas, lineamientos, planes, entre otros, que conlleven al funcionamiento y la interrelación de los procesos desde el direccionamiento estratégico.</p> <p>La entidad adopta políticas acordes al Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, mediante el reconocimiento de las responsabilidades desde las tres líneas.</p> <p>En el ambiente de control están claramente definidas las líneas reporte y toma de decisiones, de acuerdo a la normatividad interna expedida para ese propósito, tal como el manual de funciones, las líneas y el Plan Institucional de Comunicaciones, además de los comités conformados para tratar temas acordes a la funcionalidad por procesos y que son de apoyo para la toma de decisiones de la alta dirección.</p> <p>Por otra parte, desde el área de talento humano se contemplan planes de Capacitaciones Institucionales, Plan de Bienestar, Estímulos e Incentivos, el Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo, entre otros que permiten fortalecer el ambiente de control.</p> | 0%                          |
| <b>Evaluación de riesgos</b>      | SI  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>Se cuenta con metodologías para la identificación y definición de los riesgos. Se cuenta con metodologías de Monitoreo de los riesgos por parte de la alta dirección. Se define los procedimientos para prevenir riesgos de corrupción. La Oficina de control interno realiza evaluación del diseño, implementación y efectividad de los controles relevantes de los procesos de la entidad y presenta informes con recomendaciones para la mejora, frente a las fallas en los controles.</p>  | 97%  | <p>La Alta Dirección define los procedimientos para prevenir riesgos de corrupción, se observa la realización de las campañas de sensibilización e interiorización de la importancia de prevenir la materialización de riesgo.</p> <p>La gestión del riesgo define e implementa la política de administración de los riesgos, en toda la entidad, incluyendo procesos formalizados en el fin de participar en el logro de los objetivos de la institución, además, tiene definidos en los procesos, planes y programas para el cumplimiento de la vigencia, definiendo acciones medibles, alcanzables, relevantes y con un tiempo definido.</p> <p>La Oficina de Control Interno en cumplimiento al seguimiento del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, realiza planes de acción respecto al Programa Antiriesgo y Corrupción, además de realizar una indagación en las aperturas de cada auditoría sobre posibles eventos de fraude y corrupción.</p>   | 3%                          |
| <b>Actividades de control</b>     | SI  | 88%                              | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>La entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas, para reducir el riesgo. La entidad tiene documentadas actividades de control relacionadas con la infraestructura tecnológica, gestión de seguridad y procesos de adquisición de honorarios. La entidad integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos.</p> <p><b>En Implementación</b></p> <p>Existen oportunidades de mejora respecto a los sistemas de información que soportan el proceso de crédito directo en la entidad, se generaron recomendaciones relacionadas con la implementación de controles de acceso en cuanto a la definición de una matriz de roles y perfiles y parametrización de roles en los sistemas.</p> | 100%   | <p>Desde la Oficina de Control Interno se realiza seguimiento a los controles, acorde a la periodicidad que permitan evaluar el diseño y ejecución de los controles por parte del responsable del proceso.</p> <p>La Alta Dirección ha adoptado e implementado como Sistema de Gestión el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG en el que se integra desde un marco del Sistema Integrado de Gestión SIGI, el Sistema de Gestión de la Calidad articulado con el MECC.</p> <p>Conforme a las necesidades específicas de segregación de funciones que no son satisfactorias estructuralmente, la alta dirección opta mecanismos de control, definiendo responsables dentro de la planta de personal, o mediante la contratación de personal de apoyo a la gestión.</p> <p>La Franquicia tiene definidas activadas las cuatros son ejecutadas por las áreas para el cumplimiento de los objetivos de los procesos, dichas actividades de control están definidas en políticas, manuales, procedimientos que están documentadas en la herramienta definida por la entidad.</p>   | -13%                        |
| <b>Información y comunicación</b> | SI  | 96%                              | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>Findeter tiene canales de comunicación e información internos y externos.</p> <p>La entidad ha documentado procedimientos de gestión de la comunicación externa, según la información a divulgar, la cual es concisa por toda la organización.</p> <p>La entidad dispone de una guía para el inventario y la clasificación de activos de información.</p> <p><b>Resultado de las auditorías efectuadas fue posible identificar situaciones a mejorar sobre el procesamiento de datos e interfaces de los aplicativos en implementación.</b></p>  | 96%  | <p>Existen lineamientos y compromiso desde la alta dirección en el acompañamiento de directores, mecanismo y demás procedimientos en busca de fortalecer los canales de información y comunicación con los grupos de interés y ciudadanía en general.</p> <p>Entre sus lineamientos se encuentran en ejecución el Plan Estratégico de comunicaciones, siendo el marco orientador que ha permitido dar cumplimiento al desarrollo de acciones para el alcance de los objetivos propuestos.</p> <p>Sin embargo se genera una recomendación al dueño del proceso sobre actualizar el plan estratégico de comunicaciones para el año 2020 y el año 2021.</p>  | 0%                          |
| <b>Monitoreo</b>                  | SI  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>En Findeter el plan anual de auditoría se efectúa bajo una metodología basada en riesgos.</p> <p>Se contempla la evaluación total de los procesos definidos de acuerdo con el mapa de procesos de la entidad.</p> <p>Se evidencian documentados las políticas del Sistema de Control Interno, modelo de las tres líneas y mecanismos de monitoreo.</p> <p>La entidad acogió las recomendaciones dadas en los informes de evaluación generados por los entes de supervisión externos y define planes de acción para el mejoramiento de los controles.</p> <p>Findeter cuenta con procedimientos documentados y formalizados para el Sistema de Atención al Consumidor Financiero, gestionando las peticiones, quejas y reclamos.</p>  | 100%   | <p>La oficina de Control Interno, mediante las auditorías desarrolladas, los informes de Ley, el asesoramiento y acompañamiento desde el fomento de la cultura de Control, aporta en el fortalecimiento al interior de la gestión de los procesos, para el alcance de los objetivos y metas establecidas.</p> <p>Los contenidos estratégicos para el fortalecimiento de los procesos desde el Marco del Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>De manera permanente se realiza seguimiento a la ejecución de acciones y tareas que permitan mantener los controles que se encuentran diseñados y ejecutados de manera efectiva para el mejoramiento continuo de la entidad desde el esquema de las Tres líneas.</p>   | 0%                          |