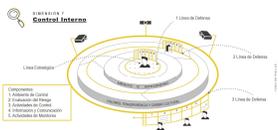


Nombre de la Entidad:	FINANCIERA DEL DESARROLLO TERRITORIAL
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2021



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	Findeter tiene articulado todo el Sistema de Control interno de tal manera que se encuentren funcionando sus componentes. Durante el año en los diferentes Comités y Juntas Directivas se han presentado informes 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, el Sistema de Control Interno cumple con los objetivos planteados.
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	Findeter cuenta con el modelo de las tres líneas, el cual se encuentra documentado en el Manual del SGI y también desde la oficina de control interno dentro de las aperturas de las auditorías se muestran cada una de las líneas, fortaleciendo así el conocimiento para cada una de las áreas auditadas.

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	100%	<p>Fortalezas Findeter tiene documentado y formalizado el código de ética e integridad, Código de buen gobierno, se implementados procedimientos y manuales para el manejo de conflictos de interés. Dentro del código de ética se encuentra documentada la línea de atención y el correo electrónico en donde se pueden realizar las respectivas denuncias, igualmente que en la página WEB de la Financiera. La Entidad tiene documentadas y definidas las tres líneas de defensa. La Financiera tiene definidos comités, funciones y su periodicidad para la realización. Por otra parte, desde el área de talento humano se contemplan planes de Capacitaciones Institucionales, Plan de Bienestar, Estímulos e Incentivos, Estrategia de Seguridad y Salud en el Trabajo, entre otros, que permiten fortalecer el ambiente de control.</p>	100%	<p>Fortalezas 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 el cual se encuentra en Isolución. Adecuada definición y establecimiento del modelo de las líneas. Las políticas de administración de riesgos se encuentran definidas y documentadas. Cumplimiento de lineamientos internos definidos para el ingreso y retiro de personal. Definición, ejecución y seguimiento del Plan de capacitación</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas La Alta dirección define los procedimientos para prevenir riesgos de corrupción, se observa la realización de campañas de sensibilización e interiorización de la importancia de prevenir la materialización de riesgos. La gestión del riesgo define e implementa la política de administración de los riesgos, en toda la entidad, incluyendo procesos tercerizados con el fin de participar en el logro de los objetivos de la Entidad. Por otro lado, la Oficina de Control Interno realiza evaluación del diseño e implementación de los controles de los procesos de la Entidad y presenta recomendaciones a los dueños de los procesos. Sin embargo, se presentan recomendaciones al proceso para el fortalecimiento de las capacitaciones a los funcionarios de la entidad y actualización de matrices de riesgos de los procesos.</p>	97%	<p>Fortalezas Se cuenta con metodologías para la identificación y definición de los riesgos Se cuentan con metodologías de monitoreo de los riesgos por parte de la alta dirección. Se definen 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>	0%

Actividades de control	Si	100%	<p>Fortaleza: La Entidad cuenta con controles de aplicación que ayudan a asegurar el registro de los datos necesarios para la operación. La Entidad tiene matrices RACI en donde establecen las actividades del proceso, roles y responsabilidades que permiten delimitar los niveles de elaboración, aprobación, autorización y comunicación. También cuenta con un manual de funciones, requisitos y competencias generales donde se detallan las funciones a desempeñar para cada cargo. La Financiera tiene definidas y ejecuta actividades para el cumplimiento de los objetivos de proceso, dichas actividades de control están definidas en políticas, manuales, procedimientos que están documentadas en la herramienta definida por la entidad.</p>	100%	<p>Fortaleza: 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 relacionados con la infraestructura tecnológica, gestión de seguridad y procesos de adquisición de tecnologías. La entidad integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos. En Implementación 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>	0%
Información y comunicación	Si	93%	<p>Fortalezas Findeter tiene definidos procedimientos de canales de comunicación tanto interna como externa, y los responsables de la misma. La entidad cuenta con una guía para el inventario y la clasificación de activos de información. La entidad cuenta con políticas dirigidas a velar por la integridad, seguridad y disponibilidad de la información. La Oficina de Seguridad de la Información apoya el monitoreo desde su rol como segunda línea de defensa. Sin embargo se presentan oportunidades de mejora que se encuentran en implementación para el fortalecimiento del elemento de control, con fecha de subsanación estimada al 2022.</p>	96%	<p>Fortalezas • Findeter tiene canales de comunicación e información internos y externos • La entidad ha documentado procedimientos de gestión de la comunicación externa, según la información a divulgar, la cual es conocida por toda la organización. • La entidad dispone de una guía para el inventario y la clasificación de activos de información. En implementación: Resultado de las auditorías efectuadas fue posible identificar situaciones a mejorar sobre el procesamiento de datos e interfaces de los aplicativos.</p>	-3%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas: Mensualmente se realiza el seguimiento por parte de la gerencia de planeación sobre las acciones creadas en locución. De igual manera la oficina de control interno realiza el seguimiento y cierre producto de las auditorías de gestión. Así mismo, se lleva seguimiento en Junta Directiva y comité de auditoría. La entidad tiene procedimientos para el Sistema de Atención al Consumidor Financiero, en donde se indica como gestionar las peticiones, quejas y reclamos. Seguimiento periódico al cumplimiento de los planes de mejoramiento.</p>	100%	<p>Fortalezas • En Findeter el plan anual de auditoría se efectúa bajo una metodología basada en riesgos. • Se contempla la evaluación total de los procesos definidos de acuerdo con el mapa de procesos de la entidad. • Se evidencia documentado las políticas del Sistema de Control Interno, modelo de las tres líneas y mecanismos de monitoreo. • La entidad acoge 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. • Findeter cuenta con procedimientos documentados y formalizados para el Sistema de Atención al Consumidor Financiero, gestionando las peticiones, quejas y reclamos.</p>	0%