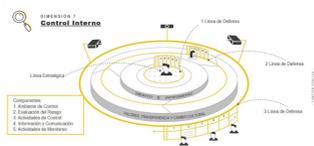


Nombre de la Entidad:	FINANCIERA DEL DESARROLLO TERRITORIAL
Período Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	97%
---	-----

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 encuentran funcionando sus componentes. Durante el año en los diferentes Comités y Juntas Directivas se han presentado informes con recomendaciones para el fortalecimiento y mejora del Sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo con la evaluación independiente, el Sistema de Control Interno se clasifica en un nivel de "mantenimiento de control", el cual se encuentra presente y funcionando, que le permite apalancar 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 inestabilidad (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 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se evidencia adecuada definición y establecimiento de las líneas de defensa así como el establecimiento de las líneas de reporte del Sistema de Control Interno. Implementación y divulgación del Código de Ética e Integridad y el Código de Buen Gobierno. Se cuenta con el establecimiento y funcionamiento adecuado de los comités de Auditoría e Institucional de Coordinación de Control Interno. Cumplimiento de la totalidad de lineamientos internos definidos para el ingreso y retiro de personal, fortalecimiento en la definición, ejecución y seguimiento del Plan Institucional de capacitación. La entidad cuenta con la Política Antifraude y Corrupción, debidamente documentada y aprobada, así como con canales para la recepción de denuncias, los cuales se encuentran documentados. La entidad cuenta con el Manual de Políticas de seguridad y ciberseguridad, el cual se encuentra documentado, aprobado y publicado en ISOLUCION, como parte de la gestión del riesgo de TI y seguridad de la información. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>Findeter tiene documentado y formalizado el código de ética e integridad, Código de buen gobierno, tiene 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, igual 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 capacitación 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>	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se observa una adecuada identificación y definición de los riesgos. Se ejecuta monitoreo periódico de los riesgos por parte de la alta dirección, a través del comité de riesgos. Se ejecuta mayor capacitación y formación a los funcionarios de la entidad a fin de garantizar la adecuada identificación, evaluación, monitoreo y seguimiento de los riesgos la entidad. La Vicepresidencia de Riesgos como segunda línea de defensa ha mapeado en la matriz de riesgos y controles, aquellos riesgos asociados a las regionales y los tercerizados. Para los riesgos identificados, son asociados los factores internos y externos, con el fin de considerar los cambios que pueden presentarse de cara al perfil de riesgo inherente y residual de la Entidad. <p>Durante el primer semestre de 2022 se han generado recomendaciones a la alta dirección respecto del elemento evaluado, para las cuales se han definido los respectivos planes de acción para su implementación.</p>	97%	<p>Fortalezas:</p> <p>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>	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad tiene documentadas actividades de control relacionados con la infraestructura tecnológica, gestión de seguridad y procesos de adquisición de tecnologías. La entidad se encuentra de forma permanente realizando validaciones y actualizaciones al mapa de procesos de la entidad y matrices de riesgo y controles de los procesos. La Entidad cuenta con controles de aplicación que ayudan a asegurar el registro de los datos necesarios para la operación. Los sistemas de gestión de Calidad, Ambiental, Seguridad de la Información y Seguridad y Salud en el Trabajo, se articulan e integran con el Sistema de Control Interno. <p>Durante el primer semestre de 2022 se han generado recomendaciones a la alta dirección respecto del elemento evaluado, para las cuales se han definido los respectivos planes de acción para su implementación.</p>	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>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 definidos 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>	-4%
Información y comunicación	Si	93%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad tiene canales de información internos para denuncias anónimas y cuenta con mecanismos para su manejo y seguimiento. La entidad facilita controles para la comunicación externa, según la información a divulgar, la cual es conocida por toda la organización. La entidad dispone de un inventario de información relevante interna y externa, además cuenta con mecanismos asociados a la transparencia y acceso a la información, los cuales son verificados por la Oficina de Control Interno. A través de la Oficina de Seguridad de la Información y el establecimiento de diferentes políticas la entidad vela por la integridad, seguridad y disponibilidad de la información. <p>Durante el primer semestre de 2022 se han generado recomendaciones a la alta dirección respecto del elemento evaluado, para las cuales se han definido los respectivos planes de acción para su implementación.</p>	93%	<p>Fortalezas:</p> <p>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>	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con políticas relacionadas al Sistema de Control Interno, esquema de líneas de defensa y mecanismos de monitoreo. La Oficina de Control Interno realiza el seguimiento y cierre de las auditorías de gestión, y este seguimiento es presentado en Junta Directiva y en los Comités de auditoría. Se realiza seguimiento de manera periódica al cumplimiento de los planes de mejoramiento. Para cada uno de los procesos, la entidad cuenta con indicadores definidos, los cuales se encuentran establecidos en el aplicativo Isolucion, el cual permite realizar seguimiento al cumplimiento de las metas. La Oficina de Control Interno tiene establecido un plan de auditoría anual, en el cual están definidas las diferentes auditorías para cada uno de los procesos de la entidad. De estas, se generan informes que luego son presentados al Comité de Auditoría y a la Junta Directiva. La Oficina de Control Interno genera recomendaciones en las auditorías que realiza, las cuales son informadas a los dueños de los procesos para el establecimiento de planes de acción, los cuales van encaminados a la mejora y fortalecimiento de los procesos. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>Mensualmente se realiza el seguimiento por parte de la gerencia de planeación sobre las acciones creadas en Isolucion. 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 comités 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>	0%