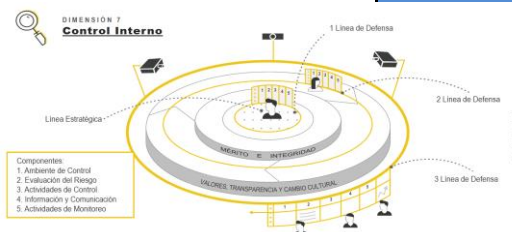


|                       |   |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | FONDO DE VALORIZACIÓN DE MEDELLIN - FONVALMED |
| Periodo Evaluado:     | 2023-1  |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

### 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 | FONVALMED cuenta con un Sistema de Control Interno adecuado que opera de manera articulada; además, cuenta con un equipo de trabajo que sirve como apoyo para llevar a cabo las actividades correspondientes para el funcionamiento del control interno en la entidad, integrando así los cinco componentes que lo conforman para lograr el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales. Dentro de las fortalezas que tiene el control interno en la entidad, es el compromiso que tiene todo el personal que labora en la entidad; adicionalmente, a través de los comité institucional de Coordinación de Control Interno, se ha logrado realizar un trabajo de seguimiento a los diferentes componentes (5) del control interno y se han implementado acciones para la mejora continua; a través del comité coordinador de Control Interno, se aprobó el Plan de Auditoría Anual para la vigencia 2023 y a través del mismo se realiza seguimiento de la ejecución de dicho plan, dando cumplimiento a la séptima dimensión y tercera línea de defensa "Evaluación Independiente". |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si | El sistema de control interno es efectivo toda vez que su estructura permite llevar a cabo un seguimiento de la planeación institucional, verificando el cumplimiento de los objetivos y metas propuestas, mediante las evaluaciones y seguimientos que ayudan a mejorar la eficiencia de los procesos y mediante un enfoque sistemático y disciplinado para evaluarlos; así como también la eficacia de los resultados permitiendo emitir alertas tempranas que propendan a la formulación de acciones de mejora, garantizando el logro de la misión y sus objetivos. El cumplimiento del Plan Anual de Auditoría y la realización de los seguimientos a la implementación y cumplimiento de diferentes políticas en la entidad, son de gran ayuda para establecer un sistema de control interno efectivo; además, los procesos de la entidad son acompañados permanentemente por Planeación Estratégica para asegurar la mejora continua en los resultados y por Control Interno que constantemente evalúa el cumplimiento de los compromisos.  |
| 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 | La entidad cuenta con un Comité Coordinador de Control Interno el cual es coordinado por la oficina de Control Interno, a través de este se realiza la socialización de los diferentes seguimientos realizados para verificar el estado del control interno en la entidad y establecer las acciones de mejora a emprender que garanticen el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales. Constantemente a través de las reuniones de inducción y reinducción al personal de la entidad, se adicionalmente, se da a conocer de la importancia de las líneas de defensa a todo el personal de la entidad, a través de la inducción y reinducción, donde se socializa la importancia y responsabilidad que tiene cada una de las líneas de defensa.  |

| 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 | 96% | <p>Dentro del componente "Ambiente de Control", la entidad ha demostrado un gran compromiso a través de la interiorización del <b>Código de Integridad</b> recordando con ello los valores y principios del servicio público que debe tener toda persona que labore en FONVALMED.</p> <p>Se creó el grupo de gestores código de integridad el cual está conformado por la subdirección, comunicaciones, planeación y talento humano.</p> <p>Se cuenta con un plan estratégico de Talento Humano, el cual se encuentra en desarrollo de todas sus actividades propuestas y su ejecución se verifica periódicamente a través de los seguimientos al Plan de Acción del proceso.</p> <p>Se cuenta con el Comité Coordinador de Control Interno donde se llevan los resultados de las evaluaciones y auditorías internas realizadas a los diferentes procesos, a través del plan anual de auditorías, el cual incluye el seguimiento al mapa de riesgos de la entidad, el seguimiento al Plan de Acción y el seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano; todo ello con la finalidad de analizar diferentes aspectos de la entidad en los que se requiere un mayor control.</p> <p>Como parte de los controles también se tiene el Calendario de Obligaciones Legales y Administrativas COLA, por medio del cual todos los procesos evidencian el cumplimiento de las actividades que deben rendir a los diferentes entes de control, así como a la alta dirección.</p> <p>Se cuenta con el Modelo de Operación por Procesos donde se establece la estructura, facultades y responsabilidades en cada uno de los procesos con el fin de asignar roles y autoridad en todos los niveles de la organización.</p> <p>Se cuenta con una planeación estratégica que cada año establece en su Plan de Acción los objetivos, actividades, responsables y metas de cumplimiento que facilitan el seguimiento y aplicación de los controles; así mismo se cuenta con una matriz de riesgos, la cual es gestionada por los diferentes procesos a través de la política establecida por la entidad.</p> | 95% | <p>Como fortaleza, se evidencia en FONVALMED un alto compromiso con el ambiente de control, no solo por parte de los funcionarios (2) que hacen parte directa de la Entidad, si no del personal contratado, los cuales se han apropiados de los procesos y de los controles establecidos para un mayor control de riesgos en la Entidad.</p>        | 1% |
| Evaluación de riesgos  | Si | 94% | <p>Para el periodo 2023 se actualizó la matriz de riesgos de la entidad por cada uno de los procesos y subprocesos que conforman el MOP, de acuerdo con lo establecido por el DAFP; logrando interiorizar la responsabilidad que tiene cada uno de los procesos en la gestión de los riesgos, asegurando de esta manera la actividad de la entidad hacia el cumplimiento de sus objetivos. Los riesgos institucionales son monitoreados trimestralmente por parte de Planeación y se realiza un seguimiento a la efectividad de los controles semestralmente por parte de Control Interno.</p>   | 93% | <p>Se considera que el sistema de control interno de la entidad, tiene una adecuada estructura para la gestión de los riesgos, permitiendo con ello el cumplimiento de los objetivos institucionales y realizar un trabajo articulado entre la primera y segunda línea de defensa.</p>  | 1% |
| Actividades de control | Si | 96% | <p>Para las "actividades de control", las líneas de defensa realizan monitoreo constante y le comunican a la alta dirección a través de los diferentes comités que tiene la entidad, los resultados respecto al cumplimiento de los objetivos institucionales de acuerdo con las responsabilidades asignadas; adicionalmente, la entidad tiene en sus diferentes procesos y subprocesos diferentes controles establecidos que garantizan el cumplimiento de las metas y objetivos propuestos, tales como: el proceso contable y financiero posee controles eficientes ya que el programa SAFIX permite controles en tiempo real y los procedimientos llevados a cabo que le permiten gestionar la seguridad de la información al interior de la Entidad.</p> <p>A través de TI se conceden los permisos y perfiles de usuario para dar acceso a la información que corresponde según el proceso que se asigne.</p>   | 96% | <p>El equipo de trabajo de FONVALMED suministra la información requerida al proceso de control interno de forma oportuna y presentan un alto grado de compromiso con el ambiente de control y con las evaluaciones que se realizan con base en el plan anual de auditorías aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno de la Entidad.</p> | 0% |

|  |                  |                    |  |                    |   |                  |
|--|------------------|--------------------|--|--------------------|---|------------------|
| <p><b>Información y comunicación</b></p> | <p><b>Si</b></p> | <p><b>91%</b></p>  | <p>FONVALMED Se cuenta con procedimientos y herramientas tecnologicas que permiten tener información confiable, integra y segura de acuerdo a los roles y responsabilidades establecidas; cuenta con un proceso de comunicación fortalecido, que ha permitido socializar diferentes aspectos referentes al control, logrando así articular los componentes para una mejor gestión. De igual manera, se cuenta con un sistema de información en el que se tienen establecidos diferentes controles que garanticen el adecuado manejo de la información, como es el sistema BPMS que permite el registro y filtrar toda las comunicaciones internas y externas.</p> <p>La entidad cuenta con diferentes canales de información que le permiten dar a conocer, tanto a su público externo como la página web, líneas telefónicas, atención directa por el personal suministrado por EMTELCO, entre otros medios.</p> <p>La entidad dispone de sistemas para almacenar y gestionar la información de la entidad en la plataforma propia, software SAFIX para procesos contables y financieros, conexión 24 horas a internet, correo electrónico, VPN para conexión remota. Se tiene un tratamiento adecuado del manejo de la información referente a las solicitudes formuladas a la Entidad, respecto de las PQRS, se ha mejorado el porcentaje que el sistema registra como vencidas, logrando contar con la trazabilidad mediante el BPMS de toda la información al respecto, desde que llega a la entidad hasta que se le da la respectiva respuesta de fondo a la petición presentadas a la Entidad, sin embargo se debe fortalecer la apropiación de la información que generan las PQRS.</p>  | <p><b>88%</b></p>  | <p>Fonvalmed ha implementado herramientas y sistemas de información que le facilitan el manejo de la información confiable y segura tanto interna, como externa, dando cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 en materia de transparencia y acceso a la información a través de su página web</p>   | <p><b>3%</b></p> |
| <p><b>Monitoreo</b></p>                  | <p><b>Si</b></p> | <p><b>100%</b></p> | <p>Desde cada una de las líneas de defensa, se realiza monitoreo permanente a las actividades, objetivos y metas establecidos por los diferentes procesos a través de los planes de acción y desde control interno se realiza seguimiento y revisión al cumplimiento de estos planes, los cuales se encuentran inmersos en el plan anual de auditorías debidamente aprobado.</p> <p>La oficina de control Interno realiza las auditorías internas a los diferentes procesos de la entidad, a través de la cual se evalúan los controles asociados a los riesgos; también realiza seguimiento permanente al proceso de gestión contractual de la entidad.</p> <p>Se cuenta con el Comité Coordinador de Control Interno, donde se da a conocer los resultados de los diferentes seguimientos realizados por la oficina de Control Interno.</p> <p>se para la evaluación posterior con respecto a la implementación del MIPG en la Entidad.</p> <p>La entidad también es objeto de control por parte de otros entes externos como es la Contraloría General de Medellín, quienes realizan auditorías anualmente a la entidad evaluando la gestión financiera y administrativa y la Procuraduría hace seguimiento a través del comité de Conciliación de la Entidad. Estos organismos pueden hacer el control que consideren pertinente, en cualquier momento.</p> <p>La alta dirección realiza seguimiento a través de los diferentes comités y desde los informes de supervisión e interventoría.</p> <p>También se tiene identificadas las tres líneas de defensa y sus responsabilidades frente al control y en lo que respecta al esquema de reporte y flujo de información entre líneas de defensa, se trabaja permanentemente en los comités estratégicos, donde se analizan los riesgos de los diferentes procesos lo que permite identificar la información clave para la toma de decisiones de manera oportuna.</p> | <p><b>100%</b></p> | <p>Se observa que el Sistema de Control Interno de la entidad se ha fortalecido con la implementación del autocontrol y monitoreo constante del cumplimiento de metas y objetivos, así como la aplicación de la mejora continua por parte de los procesos a través de las recomendaciones emitidas por la oficina de Control Interno. Se evidencia un trabajo articulado entre las distintas líneas de defensa y las actividades de evaluación y seguimiento.</p> | <p><b>0%</b></p> |