



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES**  
**INFIMANIZALES**  
**INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**  
**CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

La oficina de Control interno adelanto una serie de acciones tendientes a consolidar y fortalecer el Sistema de Control Interno, como herramienta de control que permitiera el logro de los objetivos de la entidad; es por ello que para el primer trimestre de la vigencia 2020 ha ejecutado las siguientes actividades:

- I.) Se asumió los Roles de la Oficina de Control Interno establecido en el artículo 3 del Decreto 1537 de 2001:
  1. **Administración de riesgos:** Se hizo seguimiento permanente a los Mapas de riesgos de la entidad con los líderes de procesos, ayudándolos a identificar los Riesgos de sus procesos y los Riesgos de Corrupción. A través de la Auditoría realizada durante la vigencia 2019 al Sistema de Administración de Riesgos se presentaron recomendaciones de mejoramiento sobre los mapas de riesgos y seguimiento de los mismos.
  2. **Acompañamiento y asesoría:** tanto a la Gerencia como a los servidores públicos: Correos enviados a los funcionarios relacionados con Normatividad nueva que aplica a sus procesos; recomendaciones de Tipo preventivo desde los informes de Auditoría generados; Suministrando la información solicitada; realizar el diagnostico de el grado de implementación de la Ley 1712 el cual a marzo de 2020 reporta un grado de implementación Satisfactorio
  3. **Evaluación y Seguimiento:** por parte de la Oficina de Control Interno del Instituto se elaboró el Plan de Acción y el Plan Anual de Auditorias, que iniciara su ejecución en el mes de Mayo durante la vigencia inmediatamente anterior se realizaron auditorías a: contratación, Austeridad en el Gasto, peticiones quejas y reclamos, ley de Transparencia, Sistema de Administración de riesgos con sus herramientas Mapa de Riesgos Institucionales y de mapa de riesgos de corrupción, Comité de Conciliación, Bienes y talento Humano.
- Adicionalmente, se realizo el Seguimiento a Planes de mejoramiento Institucionales y por procesos con corte a marzo 30 de 2020, el cual muestra la disminución de Hallazgos en comparación a vigencias anteriores; lo que denota un gran compromiso de la Alta dirección y de los funcionarios de la Entidad en el fortalecimiento de la Cultura del Autocontrol y se consolida en la siguiente matriz:



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES**  
**INFIMANIZALES**  
**INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**  
**CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

**SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO CON ENTES DE CONTROL EXTERNOS y AUDITORIAS INTERNAS**

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO CON ENTES DE CONTROL EXTERNOS y AUDITORIAS INTERNAS										
CMMIM	No.	TEMA AUDITADO	DEPENDENCIA RESPONSABLE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	VIGENCIA AUDITADA	No. TOTAL DE HALLAZGOS	N° DE HALLAZGOS ABIERTOS	Cerrados Marzo/20	TOTAL DE % CUMPLIM.	FECHA DE SUSCRIPCION	FECHA DE VENCIMIENTO
	1	Desmante Cable Aereo Yarumos y Gestión de los bienes del Instituto	Secretario General/ Asesor en defensa Judicial	2019	2	0	2	100%	Abril de 2019	Septiembre de 2019
	2	Auditoria Estado Contablers	Lider de Contabilidad y Presupuesto	2018	2	0	2	100%	Junio de 2019	Diciembre de 2019
	3	Estado de la Deuda Pública	Director Administrativo y financiero . Profesional especializado credito y cartera	2018	1	0	1	100%	Agosto de 2019	Inmediato
	4	Rendición de la Cuenta	Dependencias responsable de rendir el SIA	2018	1	0	0	100%	Septiembre de 2019	Febrero de 2020
	5	Finanzas Públicas	Dependencias responsable de rendir el SIA	2018	3	0	3	100%	Diciembre 3 de 2019	Febrero de 2020
	6	Procuencia	Supervisores Procuencia	2016,2017,2018	2	2	0	0%	Diciembre 19 de 2019	Junio de 2020
	7	Macroproyecto Sanjose	Lider de Contabilidad y Presupuesto, Gerente Dir. Tecnico	2019	2	2	0	0%	Enero 07 de 2020	Julio 07 de 2020
					13	4	8	<b>71%</b>		

**4. Atender Requerimientos:** de Entes de Control y organismos externos, se ha atendido a la Contraloría General del Municipio de Manizales, quienes al 31 de marzo de 2020 han Iniciado un proceso Auditor a los Estados Contables vigencia 2019.

**Contraloría General del Municipio de Manizales Vigencia 2019**

1. Desmante Cable Aéreo Yarumos y Gestión de los Bienes del Instituto en el cual quedaron Dos (2) Observaciones.
2. Auditoria a los Estados Contables en el cual quedaron dos (2) observaciones.
3. Liquidación de Zona Franca Andina Proceso Auditor sin Observaciones.
4. Auditoria a Deuda Pública proceso auditor con una (1) Observación.
5. Auditoria a la Rendición de la Cuenta proceso Auditor con tres (3) Observación.
6. Auditoria a la Finanzas Publicas proceso Auditor con tres (3) Observación.
7. Auditoria Proyecto Agro Forestal Procuencia; Contraloría General del Municipio de Manizales Dos (2) Observaciones para el Instituto.
8. Auditoria a Macro Proyecto San José proceso Auditor con dos (2) Observaciones.

De la Vigencia 2019 por parte de los entes de Control se dejaron 13 Observaciones de las 4 al 30 de marzo de 2020 se encuentran abiertas 4 Observaciones; lo que indica un cumplimiento en los planes de mejoramiento a la fecha de un 71%.

**5. Presentación de Informes:** se rindió ante el Departamento Administrativo de la Función Pública del FURAG, que incorpora nuevos componentes en los cuales trabaja actualmente Infi-Manizales; adicionalmente se presento el Informe de Control Interno Contable el cual fue diligenciado de acuerdo a los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación a través del sistema CHIP y el puntaje obtenido para la vigencia 2.019 fue de: 4.99



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES**  
**INFIMANIZALES**  
**INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**  
**CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

Adicionalmente la entidad ha rendido en el primer trimestre de la vigencia 2020 los diferentes Informes que a la fecha se encuentra al día y monitoreados por la Oficina de Control Interno Así:

 <b>INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES INFI-MANIZALES</b>					
<b>INFORMES QUE DEBE RENDIR A LOS DIFERENTES ORGANISMOS DE CONTROL EN LO QUE VA</b> <b>CORRIDO DE LA VIGENCIA 2020</b>					
NO.	INFORMES Y SEGUIMIENTOS	NORMA	PERIODICIDAD	DESTINATARIO	AVANCE
<b>CONTROL INTERNO</b>					
1	Informe Ejecutivo Anual, sobre el avance del Sistema de Control I. de cada vigencia. <b>FURAG</b>	Ley 87 de noviembre 29 de 1993. Decreto 1826 1994 (reglamentario de la Ley 87).	<b>ANUAL</b> A más tardar el 28 de febrero del siguiente año o vigencia.	Representante Legal. - Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.	<b>100%</b>
2	Informe Pormenorizado de Control Interno.	Ley 1474 de 2011 art. 9	<b>CADA 4 MESES</b> (Nov.Mzo.Julio. 2011)	Representante Legal y ciudadanía. WEB. Presentado (marzo y Julio.2019)	<b>100%</b>
3	Informe sobre posibles actos de corrupción. Y seguimiento E.A	Ley 1474 de 2011 art. 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 del Decreto 19 de 2012	Cada tres Meses (Abril-Agosto y <b>diciembre</b> )	Entes de Control respectivos según sea el caso. Mayo no se presentaron posibles actos de corrupción ok	<b>100%</b>
5	Informe sobre la atención prestada por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Art. 76 Ley 1474 de 2011: La oficina de control interno .....y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.	<b>SEMESTRAL</b> (Julio y Enero )	Representante Legal de la Entidad. Presentado en Junio de 2019	<b>100%</b>
6	Informe Control Interno Contable.	Resolución No. 357 de 2008 CGN. Res. 248 de 2007.	<b>ANUAL</b> A más tardar el 28 de febrero de cada vigencia. Febrero 2017	Director o Representante Legal, con el Informe Ejecutivo y la CGN (CHIP-CGN2007- CIC)	<b>100%</b>
7	Seguimiento Derechos de Autor Software	Directiva Presidencial No. 02 de 2002. Circular No. 1000 de junio de 2004. Circular No. 07 de Dic. 28 de 2005.	<b>ANUAL</b> Mes de Febrero- 2017	Unidad Administrativa Especial Dirección Nal Derecho de Autor.	<b>100%</b>
8	Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucionales de Corrupción.	Art. 73 Ley 1474 de 2011: E.A Cada entidad de cualquier orden deberá elaborar <b>anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción</b> y de atención al ciudadano.	A criterio del Jefe de la Oficina de Control Interno.	Representante Legal de la Entidad.	<b>100%</b>
9	Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)	Ley 909 de septiembre 23 de 2004. Art. 39 Decreto 1227 de abril 21 de 2005. Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control	<b>ANUAL</b> A más tardar el 30 de enero de la siguiente vigencia.	Representante Legal de la Entidad.	<b>100%</b>
10	Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP.	Decreto 2178 de 2006 Decreto 2434 de 2006 Ley 1150 del 16 de julio del 2007,art 2. Decreto 066 del 16 de enero de 2008, art 8. Decreto 734 de 2012	<b>CONTINUAMENTE</b>	Representante Legal de la Entidad. Auditoria en Junio y Diciembre de 2019	<b>100%</b>
11	Seguimiento y Evaluación a la Implementación del Sistema de Gestión de Calidad	Ley 872 de diciembre 30 de 2003, y DECRETO 4485 DE Noviembre 18 de 2009 y Circular 06 de junio 27 de 2005 del DAFP.	A criterio del Jefe de la Oficina de Control Interno.- Se realizo en Marzo de 2020	Representante Legal de la Entidad. Auditoria Interna de Control Interno	<b>100%</b>
12	Informes sobre Planes de Mejoramiento	Semestralmente - febrero 28 - Julio 31 de cada año	Anual- Semestral en cada CCCI	CMMM ( Febrero y Julio de cada año	<b>100%</b>
13	Reunión del CCCI	Resolución NO 000222 de 2014	trimestral	Comité- reunion en marzo - Junio 2020	<b>100%</b>
<b>CUMPLIIENTO CONTROL INTERNO</b>					<b>100%</b>



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES**  
**INFIMANIZALES**  
**INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**  
**CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

		INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES INFI-MANIZALES			
		INFORMES QUE DEBE RENDIR A LOS DIFERENTES ORGANISMOS DE CONTROL EN LO QUE VA CORRIDO DE LA VIGENCIA 2020			
NO.	INFORMES Y SEGUIMIENTOS	NORMA	PERIODICIDAD	DESTINATARIO	AVANCE
<b>DIVISION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA</b>					
14	CGN - CHIP	Resolución No 248 de 2007 (CHIP - CGN- BDM)	10 primeros días de Junio y diciembre	Contaduría .Se envía el 3 en Mayo de 2019	100%
15		Resolución No 248 de 2007 (personal y Contratación)	con corte a 31 de Diciembre el 31 de enero	Contaduría General de la Nación	100%
16		Res. No 248 de 2007 (Información Contable Publica)	durante el mes siguiente al final de trimestre (marzo, junio ,Septiembre y Diciembre )	Contaduría General de la Nación	100%
17	CGN	Categoría Contable Publica en Convergencia	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA		100%
18	Contraloría General de la Republica - CHIP	Ejecución Ingresos - Ejecución gastos- programación Ingresos - programación gastos	15 días hábiles siguientes al final del trimestre (marzo, junio ,Septiembre y Diciembre )	Contaduría General de la Nación	100%
19	Alcaldía de Manizales	Industria y Comercio	Anual	Se presento mayo 6 de 2019	100%
20		Reteica	Bi semestral	febrero-Abril-junio-Agosto	100%
21	DIAN	Declaración de renta	Anual	Abril 21 de 2019	100%
22		IVA	Bimestral	Marzo-Mayo-Julio -Septiembre	100%
23		Reten fuente Mensual	Mensual	Febrero-marzo-Abril-mayo-Junio-Julio-Agosto-Septiembre -Octubre	100%
24		Medios Magnéticos	fechas		
25	Contraloría	F 1B Saldos y Movimientos	feb-28	feb-28	100%
26		F 6B Ejecución presupuestal de ingresos	feb-28	feb-28	100%
27		F 7B Ejecución presupuestal de gastos	feb-28	feb-28	100%
28		F 10A Reservas presupuestales (Cierre Fiscal)	feb-28	feb-28	100%
29		F 14 Talento Humano	feb-28	feb-28	100%
30		F 15 Controversias Judiciales	feb-28	feb-28	
31		F 18 Deuda Pública-	ene-31	Cada tres meses	100%
32		F 29 Vigencias Futuras	feb-28	feb-28	100%
33		F 20A- g. ambiental	feb-28	feb-28	100%
34		F 30 Avance Planes de Mejoramiento	feb-28	jul-31	100%
<b>CUMPLIEMTO FINANCIERA Y ADMINISITRATIVA</b>					95%



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES  
INFIMANIZALES  
INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO  
CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

		INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES INFI-MANIZALES			
		INFORMES QUE DEBE RENDIR A LOS DIFERENTES ORGANISMOS DE CONTROL EN LO QUE VA CORRIDO DE LA VIGENCIA 2020			
NO.	INFORMES Y SEGUIMIENTOS	NORMA	PERIODICIDAD	DESTINATARIO	AVANCE
<b>CONTRATACION</b>					
35	Secop	Decreto 1082 de 2015	Se verifico cumplimiento por auditoria realizada en Diciembre de 2019		100%
<b>OTROS</b>					
42	Formulario Único gestión del Comité de Conciliación FUGCC-	circular externa No 17 del 13 de julio de 2015 a	Hasta Marzo 15 y agosto 15	en Agosto de 2019	100%
43	Ley de transparencia	Ley 17 12 de 2014 A partir de Septiembre 6 de 2015	Cumplimiento al 99% en el 2020	permanente cumplimiento	100%
<b>Porcentaje de Cumplimiento a nivel Institución</b>					<b>99%</b>

6. Actividades desarrolladas que contienen los avances de la Entidad en el Módulo de Planeación y Gestión, el Módulo de Evaluación y Seguimiento) y el Eje Transversal: (Información y Comunicación) En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 y el Decreto 943 de mayo 21 de 2014.

#### **Modulo Planeación y Gestión**

- El Plan de Acción Institucional ha sido formulado y publicado para la vigencia 2020 en la página web de la entidad, en el cual los proyectos se han desagregado en cada una de las dimensiones del modelo, para lograr activa implementación y ejecución con proyectos específicos.
- En los meses de enero a marzo se está revisando por parte de la Alta Gerencia el direccionamiento estratégico de la Entidad.
- Se desarrollaron todos los diagnósticos del MIPG en la entidad el cual arrojó el 77,1 de cumplimiento en todos los componentes del Modelo.
- Se articuló el Sistema de Gestión con el Sistema Institucional de Control Interno.
- Se presenta un avance en las implementando del Sistema Obligatorio de Garantía y Calidad en la Salud casi del 80%.
- lograr activa implementación y ejecución con proyectos específicos. Para cada Dimensión encontramos:
  - Construcción participativa del Plan Anticorrupción, y seguimiento a sus cuatro componentes
  - Compromiso de la Alta Dirección: reunión permanente con todos los funcionarios para informarles sobre el avance del que hacer Institucional
  - Para la Vigencia 2020 se está estructurando el plan de capacitaciones con el fin de fortalecer el talento Humano de la Entidad.
  - Se desarrollaron los seguimientos al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano, así mismo se desarrollaron al interior de la Entidad las Estrategias definidas en el Plan.
- A la Fecha se elaboró el Plan de Auditorías Internas para la Vigencia 2020, se hace seguimiento a través de los Planes de Mejoramiento.



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES  
INFIMANIZALES**

**INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO  
CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

- Se Integraron los procesos y procedimientos del Sistema de Gestión de Calidad con los procesos y procedimientos del manual de procedimientos Internos.

**Modulo Evaluación y Seguimiento**

- Se está adelantando revisión y actualización de los mapas de riesgo, situación que se encuentra en proceso a través del sistema Almera en el cual se mantiene la totalidad de la documentación del Sistema de Gestión de la Calidad y se realiza la administración y consulta de la información, sirviendo de soporte a todos los funcionarios y contratistas de la entidad.
- La entidad continúa manteniendo la certificación del sistema de gestión de calidad, soportada en auditorías internas y de gestión de calidad, adicional a la formulación de planes de acción para gestionar las acciones de mejora detectadas.
- Encuentra Se dispone del aplicativo Almera, en el cual se la totalidad de la documentación del sistema de gestión de calidad y resulta de fácil acceso para todos los funcionarios y de la entidad.
- Se hace seguimiento en forma trimestral con el fin de revisar el estado de ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas.
- Seguimiento a cada una de la Empresas que hacen parte del Holding Empresarial y a las Inversiones realizadas por Infi-Manizales.
- Seguimiento a los Planes de mejoramiento Institucional de auditorías de: (Contraloría, Informe FURAG, Informe a la Contaduría General de la Nación).
- Seguimiento a las Empresas del Holding Empresarial.

**Eje Transversal Información y Comunicación**

- Canales de Información y medios de comunicación del Instituto: Boletines Institucionales. Cartelera, Pagina WEB, Correo interno y externo, PBX, redes sociales, reuniones internas.
- Se está utilizando el Software que permite una adecuada Planeación, gestión y control a los procesos Misionales de proyectos de Inversión y renta variable.
- Publicación del Informe de Gestión Institucional como estrategia de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.
- Se está elaborando el plan de Comunicaciones vigencia 2020
- Se Incluyó la Implementación de la estrategia de GEL dentro del **Comité Institucional de Gestión y Desempeño.**
- De acuerdo a la entrada en vigencia del decreto 1499, se ha estado actualizando al interior de la Entidad toda la información que conforman los sistemas con el fin de articularla de acuerdo al MIPG.



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE MANIZALES  
INFIMANIZALES  
INFORME OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO  
CON CORTE A MARZO 30 DE 2020**

**7. Seguimiento de los indicadores de gestión del proceso de control interno:**

	<b>Indicador</b>	<b>MARZO DE 2020</b>
1	Cumplimiento del Plan de Acción – Meta 90%	100%

Cordial Saludo,

**DIANA MARCELA BUITRAGO GOMEZ**  
Asesora de Control Interno