

Nombre de la Entidad:

Fondo de Desarrollo Social de El Retiro - FONDESER

Periodo Evaluado:

Primer Semestre de 2025



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	Los Elementos operan juntos de forma coordinada, dado que es una empresa pequeña, con tan solo dos funcionarios de Planta: Gerente y Secretaria Ejecutiva, la cual se complementa con un Grupo de Profesionales y un técnico por Contrato de Prestación de Servicios y tres Asesores altamente Especializados y Calificados para cumplir con funciones Jurídicas, Contable y Financiero y Control Interno; además, esta está muy avanzada en la documentación y formalización de los requerimientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, y el Modelo Estándar de Control Interno - MECI y los demás requerimientos de Ley, que garantizan el cumplimiento eficiente de la Políticas, Planes, Programas y Proyectos que adelanta Fondeser, bien sea en su desarrollo Institucional o bien por Convenios Interadministrativos o por Administración Delegada.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es efectivo en la medida que todos los miembros de la entidad le den el valor y la dedicación adecuada, en todos los procedimientos auditados, ya que permiten tener una radiografía amplia de cómo se está llevando a cabo los procedimientos y procesos misionales de la entidad, de esta manera se tiene una evaluación adelantada de los mismos, que sirven de prevención cuando se tengan requerimientos de los entes gubernamentales y de las Auditorías Internas de Evaluación y Seguimiento a la Gestión Administrativa, adelantada por Control Interno.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Actualmente Fondeser tiene constituido el Comité Institucional mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2017, "Por la cual se crea el Comité Institucional, se Adoptan los Procesos y Procedimientos y otras disposiciones, para el Fondo de Desarrollo Social del Municipio del Retiro - FONDESER".

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	92%	Fortaleza: El cumplimiento y aplicación de las Normas Legales Internas y Externas vigentes. Debilidades: - No llevar Actualizados los Documentos, Manuales, Planes u otros que se requieran para el buen desempeño de Fondeser y que en su mayoría son exigencia de ley para cada vigencia. - No tener los Planes y Programas debidamente Documentados y Formalizados exigidos por Ley para cada vigencia. - Actualmente no se tiene Estructurado, ni Documentado, ni Formalizado en su totalidad el MECI y el MIPG, conforme a la Ley.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	100%	Fortaleza: Se tienen identificados, documentados y Adoptados mediante Acto Administrativo, los posibles Riesgos en que pueden incurrir los funcionarios y/o Contratistas de la entidad; realizando Monitoreo y Seguimiento Cuatrimestral, de conformidad con los requerimientos de Ley. Debilidades: No se tiene establecido para funcionarios y contratistas de la entidad, un Procedimiento Interno para el Manejo y Seguimiento a los Riesgos detectados en las Auditorías Administrativas y de Ley, realizadas por Control Interno.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Fortaleza: La entidad cuenta con el Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP, Mapa de Riesgos, Plan Anual de Auditorías, plan de acción y Plan Institucional, todos debidamente documentados y adoptados por acto administrativo para un adecuado funcionamiento.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	Fortaleza: Fondeser hace uso de los diferentes Medios de Comunicación Interna y Externa en beneficio los funcionarios y/Contratistas, Grupos de Interés y Comunidad en General, a través de su Página Web, Redes Sociales, Emisora local, Correos Electrónicos y las Plataformas de los Entes Gubernamentales de Control y Otras, en la Rendición de Cuentas e Informes.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	100%	Fortaleza: Fondeser cuenta con herramientas para realizar el monitoreo y supervisión del manejo institucional enfocado al objetivo misional de la entidad, a través de los Procesos y Procedimientos y los diferentes Planes institucionales de Seguimiento y Evaluación.