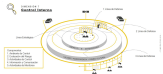


Nombre de la Entidad:	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
Periodo Evaluado:	Julio a Diciembre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	94%
--	------------

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	Para el II semestre del 2021 se evidenció que todos los componentes de la Estructura de Control del ICBF (Ambiente de Control 92%, Evaluación de Riesgos 100%, Actividades de Control 88%, Información y Comunicación 93% y Actividades de Monitoreo 96%) se encuentran presentes y funcionando articuladamente de acuerdo con el análisis de los lineamientos y la verificación de las evidencias recopiladas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se concluye, según la metodología de evaluación aplicada, que para el II semestre de 2021 el Sistema de Control Interno del ICBF fue efectivo, respalda y asegura de manera razonable el cumplimiento de los objetivos institucionales. Lo anterior con base en las evidencias verificadas en el marco de las auditorías internas y que están relacionadas con los diferentes lineamientos establecidos en el presente formato.
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	El ICBF tiene documentado el esquema de asignación de responsabilidades denominado <i>Líneas de Defensa</i> para la toma de decisiones frente al control interno en los diferentes niveles institucionales (Sede Dirección General, Regionales y Centro Zonal); adicionalmente, en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se analizan y toman decisiones frente a las debilidades del Sistema que previamente han sido reportadas por la 2da y 3ra Línea de Defensa a los responsables de generar acciones. Además, la 1ra Línea de Defensa (Dirección de Información y Tecnología, Dirección de Gestión Humana y Oficina Asesora de Comunicaciones) presenta el avance en la gestión de diferentes actividades de control basados en los lineamientos del presente formato. Se presentó en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el Piloto del Mapa de Aseguramiento el cual permitirá identificar las actividades de aseguramiento a cargo de la Segunda Línea de Defensa. Se estableció para el 2022 la hoja de ruta mediante la cual se dará continuidad a la aplicación de este instrumento en la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	92%	Fortalezas: 1. Compromiso con la Integridad (valores) y principios del servicio público por parte de la Alta Dirección. 2. Gestión periódica de las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la adecuada supervisión del SCI. 3. Aprobación de la Modificación Guía de Riesgos y Peligros ICBF (Política de Riesgos) de acuerdo con los últimos lineamientos del DAFP. 4. Actualización y seguimiento de los indicadores mediante los cuales se operativiza la Planeación Estratégica. 5. Toma de decisiones para la mejora con base en los informes de las líneas de defensa 2da y 3ra. Debilidades - Es necesario: 1. Fortalecer la apropiación de algunos mecanismos establecidos para prevención del uso inadecuado de información de la Entidad. 2. Fortalecer el seguimiento al avance del Plan Estratégico de Talento Humano para tomar acciones oportunas frente a posibles incumplimientos. 3. Generar estrategias para el despliegue de las responsabilidades de las Líneas de Defensa frente al desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno.	96%	Fortalezas: 1. Verificación que la Alta Dirección está comprometida con la Integridad (valores) y principios del servicio público 2. Mantenimiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la adecuada supervisión del SCI. 3. Evaluación permanente de la Política de Administración de Riesgos. 4. Seguimiento a las actividades que soportan la Gestión del Talento Humano (Plan Estratégico de Talento Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Bienestar Social e Incentivos). 5. Fomulación, actualización y seguimiento de los indicadores que fundamentan la Planeación Estratégica. 6. Toma de decisiones para la mejora con base en los informes de las líneas de defensa 2da y 3ra. Debilidades - Es necesario: 1. Fortalecer la apropiación de algunos mecanismos establecidos para prevención del uso inadecuado de información de la Entidad. 2. Reforzar el despliegue de las responsabilidades de la 1ra Línea de Defensa frente al desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno.	-4%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas: 1. Actualización del Plan Indicativo Institucional permitiendo que el instrumento de planeación este acorde con las metas y objetivos de la entidad. 2. Monitoreo de la Gestión de los Riesgos de Calidad y Corrupción por parte de la Dirección de Planeación y Control de Gestión y presentación de los resultados ante los comités institucionales de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño. 3. Monitoreo de la Gestión de los Riesgos de Seguridad de la Información por parte de la Dirección de Información y Tecnología y presentación de los resultados ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. 4. Seguimiento y reporte del cumplimiento de los planes de tratamiento de los riesgos de corrupción por parte de los líderes o responsables de proceso.	100%	Fortalezas: 1. Articulación de los objetivos estratégicos con los objetivos de los procesos para cumplir las metas institucionales. 2. Gestión de los Riesgos de la entidad con el adecuado monitoreo por la Dirección de Planeación y Control de Gestión y presentación de los resultados ante los comités institucionales de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño. 3. Identificación, valoración, monitoreo y evaluación periódica de los riesgos de corrupción por parte de los líderes o responsables de proceso.	0%

Actividades de control	Si	88%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. División y segregación de funciones en los diferentes niveles organizacionales para reducir el riesgo de error o incumplimientos. 2. Establecimiento de actividades de control relevantes sobre TI. 3. Articulación de los Sistema de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) con la estructura de control de la entidad. 4. Continuidad de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas de acuerdo con los requisitos internos y externos delimitando las principales actividades de control. <p>Debilidades - Hace Falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Reforzar el seguimiento a los controles de segregación de funciones de acceso sobre TI. 2. Fortalecer el seguimiento a la aplicación de los controles establecidos en los diferentes documentos que soportan el Sistema Integrado de Gestión. 3. Asegurar la actualización de los procedimientos y demás documentos internos de acuerdo con los requisitos externos aplicables. 	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Asignación y segregación apropiada de funciones en los diferentes niveles organizacionales para reducir el riesgo de error o incumplimientos. 2. Articulación de los Sistema de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) con la estructura de control de la entidad. 3. Mantenimiento de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas de acuerdo con los requisitos internos y externos determinando las principales actividades de control. <p>Debilidades - Hace Falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Reforzar el seguimiento a los controles de los roles y usuarios a la gestión de derechos de acceso sobre TI. 2. Fortalecer el seguimiento a la aplicación de los controles establecidos en los diferentes documentos que soportan el Sistema Integrado de Gestión. 	-4%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mantenimiento de los sistemas de información diseñados e inventario de información clave (interna y externa) para la consecución de los objetivos institucionales. 2. Cumplimiento de las políticas de seguridad y privacidad de la información, seguridad digital y continuidad de la operación para garantizar la seguridad de los datos institucionales. 3. Socialización de la actualización del Plan Indicativo Institucional a toda la entidad. 3. Implementación de las políticas, procedimientos y controles establecidos para la comunicación tanto interna como externa. 4. Actualización de la caracterización de usuarios. 5. Medición de la satisfacción de los canales de atención del ICBF y análisis de las alertas de eventos críticos. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Diseño de sistemas de información e inventario de información clave para la consecución de los objetivos institucionales. 2. Aplicación de las políticas de seguridad y privacidad de la información, seguridad digital y continuidad de la operación para garantizar la seguridad de los datos institucionales. 3. Aplicación de las políticas, procedimientos y controles relacionados con la comunicación interna y externa. 4. Actualización de la caracterización de usuarios. 5. Mediciones y análisis de la satisfacción de los canales de atención del ICBF. 	-4%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Planeación y ejecución del Plan Anual de Auditoría (incluye auditorías SIGE, evaluaciones independientes y seguimientos) el cual se aprueba en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno; adicionalmente, se reportan los resultados de avance y cumplimiento. 2. Monitoreo continuo a las actividades de control para la toma de decisiones por parte de la 2a línea de defensa. 3. Análisis de los resultados de las evaluaciones externas realizadas a la gestión institucional por la Contraloría General de la República e ICONTEC. 4. Seguimiento de las acciones correctivas formuladas de acuerdo con las deficiencias del Sistema de Control Interno que socializa la 2da y 3ra Línea de Defensa. 5. Análisis de la información suministrada por las partes interesadas (PQRS y encuesta de satisfacción). 6. Seguimiento a la efectividad de las acciones correctivas formuladas para subsanar las debilidades identificadas en las auditorías internas y auditorías externas (CGR). 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se planean y ejecutan por la Oficina de Control Interno las evaluaciones independientes establecidas en el Plan de Auditoría Anual aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y se presentan los resultados en esta instancia. 2. Monitoreo continuo por parte de la 2a línea de defensa a las actividades de control para la toma de decisiones. 3. Se tienen en cuenta evaluaciones externas de la Contraloría General de la República e ICONTEC para analizar la gestión institucional. 4. Seguimiento de las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias del Sistema de Control Interno que son socializadas por la 2da y 3ra Línea de Defensa. 5. Análisis de PQRS y encuesta de satisfacción de canales. 6. Verificación de la efectividad de las acciones correctivas que fueron formuladas para subsanar las debilidades identificadas en las auditorías internas y auditorías externas (CGR). 	-4%