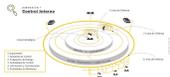


Nombre de la Entidad: Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
 Período Evaluado: Enero a Junio de 2021



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	Para el I semestre del 2021 se evidenció que todos los componentes de la Estructura de Control del ICBF (Ambiente de Control 96%, Evaluación de Riesgos 100%, Actividades de Control 92%, Información y Comunicación 100% y Actividades de Monitoreo 100%) se encuentran presentes y funcionando de manera integrada basados en 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 que (a partir de la metodología aplicada) el Sistema de Control Interno del ICBF (para el I semestre del 2021) fue efectivo, respalda y asegura de manera razonable el cumplimiento de los objetivos institucionales basados en las evidencias aportadas por los diferentes líderes o responsables frente a los lineamientos evaluados.
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 líneas de defensa para la toma de decisiones frente al control en los diferentes niveles institucionales (Sede Dirección General, Regionales y Centro Zonal); adicionalmente se evidenció la operación permanente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno facilitando la toma de decisiones oportunas frente a las debilidades del Sistema. Con el objetivo de fortalecer la institucionalidad de los roles y responsabilidades del Sistema de Control Interno se están realizando mesas de trabajo con la asesoría del Departamento Administrativo de la Función Pública para documentar el Mapa de Aseguramiento el cual identificara de manera más clara todas las actividades de aseguramiento a cargo de la Segunda Línea 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%	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. Formulación, 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.	94%	Fortalezas: 1. Compromiso con la Integridad. 2. Reglamentación del Esquema de Líneas de Defensa a través de la Resolución 5935 de 2020. 3. Definición y evaluación periódica de la Política de Administración de Riesgos. 4. Indicadores para definir y hacer seguimiento a las actividades relacionadas con la Gestión del Talento Humano. 5. Identificación de líneas de reporte para el óptimo funcionamiento del Sistema de Control Interno. Debilidades - Es necesario: 1. Fortalecer la aplicación de algunos mecanismos de detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada. 2. Incorporar todas las entradas de Revisión por Dirección en el nivel Regional. 3. Intensificar las actividades de apropiación de las políticas relacionadas con las responsabilidades en materia del control interno.	2%
Evaluación de riesgos	Si	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.	91%	Fortalezas: 1. Identificación de objetivos estratégicos y de procesos y su interrelación. 2. Monitoreo (por parte de la Dirección de Planeación y Control de Gestión) y presentación ante las instancias pertinentes de información clave sobre la Gestión de Riesgos (incluye los de corrupción) para la toma de acciones. 3. Política de Riesgos con alcance a todos los niveles de la entidad. 4. Formulación de acciones para analizar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. Debilidades - Se requiere: 1. Fortalecer la apropiación de la metodología y herramientas para la Gestión del Riesgo de Corrupción. 2. Reforzar la definición del diseño del control de los Riesgos de Corrupción con respecto al responsable. 3. Incluir en la Matriz DOFA todos los aspectos internos (debilidades) y externos (amenazas) que pueden originar posibles riesgos de corrupción.	9%

Actividades de control	Si	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Asignación y segregación apropiada de funciones en los diferentes niveles organizacionales para reducir el riesgo de error o incumplimientos. 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. 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"> Reforzar el seguimiento a los controles de los roles y usuarios a la gestión de derechos de acceso sobre TI. Fortalecer el seguimiento a la aplicación de los controles establecidos en los diferentes documentos que soportan el Sistema Integrado de Gestión. 	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Adecuada división de funciones y segregación para la ejecución de controles. Integración adecuada de los Sistema de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) con la estructura de control. Identificación, documentación y ejecución de controles generales sobre TI. Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo. Actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para la aplicación de las principales actividades de control. <p>Debilidades - Hace falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> Fortalecer la apropiación de los lineamientos (ejecución de controles) de la Política de Riesgos en los diferentes niveles de la entidad. 	-4%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Diseño de sistemas de información e inventario de información clave para la consecución de los objetivos institucionales. 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. Aplicación de las políticas, procedimientos y controles relacionados con la comunicación interna y externa. Actualización de la caracterización de usuarios. Mediciones y análisis de la satisfacción de los canales de atención del ICBF. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Diseño de sistemas de información y se cuenta con un inventario de información relevante para apoyar la gestión institucional. Implementación de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información institucional. Directrices para el tratamiento y la administración de la información física y digital. Implementación de políticas, procedimientos y controles para facilitar una comunicación interna y externa. Realización periódica de la caracterización de usuarios. Mediciones y análisis de la satisfacción de los niños, niñas, adolescentes, familias beneficiarias y ciudadanía en general, frente a la prestación del servicio. 	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Monitoreo continuo por parte de la 2a línea de defensa a las actividades de control para la toma de decisiones. Se tienen en cuenta evaluaciones externas de la Contraloría General de la República e ICONTEC para analizar la gestión institucional. 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. Análisis de PQRS y encuesta de satisfacción de canales. Verificación de la efectividad de las acciones correctivas que fueron formuladas para subsanar las debilidades identificadas en las auditorías internas y auditorías externas (CGR). 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas que se establecen en el Plan de Auditoría Anual que es aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y presenta los resultados en esta instancia. Implementación de procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa. Considera evaluaciones externas de la Contraloría General de la República e ICONTEC para tener una mirada independiente de las operaciones. Seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno. Análisis de la información suministrada por los usuarios (PQRS) y los resultados de la Encuesta de Satisfacción. Verificación del avance y cumplimiento de las actividades del POSIGE como herramienta de autoevaluación del Sistema Integrado de Gestión. Evaluación de efectividad de las acciones incluidas en los planes formulados con base en las auditorías internas y auditorías externas (CGR). 	0%