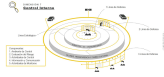


Nombre de la Entidad: Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF

Período Evaluado: Enero a Junio de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Para el período el SCI se encuentra implementado con todos los componentes de la Estructura de Control del ICBF con una calificación de: Ambiente de Control 94%, Evaluación de Riesgos 100%, Actividades de Control 92%, Información y Comunicación 96% y Actividades de Monitoreo 96%, se encuentran funcionando articuladamente y en concordancia con las disposiciones establecidas y la aplicación de controles claves de gestión.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Para la evaluación de cada uno de los componentes la Oficina de Control Interno concluye basado en los soportes de documentación e implementación, verificada en las evaluaciones independientes a las dependencias responsables en la Entidad durante el segundo semestre de 2022 que el sistema es efectivo para el logro de los objetivos. La 1ra y 2da Línea de Defensa presentan avance en la gestión de diferentes actividades de control basados en los lineamientos y las acciones tomadas frente a resultados de informes anteriores.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La Entidad tiene implementado el esquema de asignación de responsabilidades en materia de control interno denominado <i>líneas de defensa</i> el cual se ha fortalecido a través de la socialización y conocimiento del rol de cada dependencia responsable para el adecuado funcionamiento del Sistema de Control Interno.</p>

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	94%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Compromiso con la Integridad (valores) y principios del servicio público. Análisis y verificación por parte de los comités establecidos a nivel institucional frente a los diversos temas asociados a sus funciones. Identificación de Riesgos y Peligros de acuerdo con los últimos lineamientos y metodologías del DAFP articuladas con el enfoque basado en riesgos de las normas ISO. Indicadores implementados que permiten medir la adecuada gestión de los procesos y la Planeación Estratégica. Las 2da y 3ra líneas de defensa proveen información relevante que contribuye a la toma de decisiones y a la mejora continua. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <ol style="list-style-type: none"> Fortalecer la aplicación de los controles establecidos por la entidad para proteger los principios de la información (disponibilidad, confidencialidad e integridad). Fortalecer el ejercicio de identificación de riesgos y controles (incluyendo diseño) considerando los hechos descritos en la no conformidad y hallazgos derivados de auditorías internas y externas. Además tener en cuenta la alineación (según aplique) entre controles (descritos en las matrices de riesgos) y las actividades de control (descritas en los procedimientos). 	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Compromiso con la Integridad (valores) y principios del servicio público por parte de la Alta Dirección. Gestión periódica de las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la adecuada supervisión del SCI. Aprobación de la Modificación Guía de Riesgos y Peligros ICBF (Política de Riesgos) de acuerdo con los últimos lineamientos del DAFP. Actualización y seguimiento de los indicadores mediante los cuales se operativiza la Planeación Estratégica. Toma de decisiones para la mejora con base en los informes de las líneas de defensa 2da y 3ra. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <ol style="list-style-type: none"> Fortalecer la apropiación de algunos mecanismos establecidos para prevención del uso inadecuado de información de la Entidad. Fortalecer el seguimiento al avance del Plan Estratégico de Talento Humano para tomar acciones oportunas frente a posibles incumplimientos. Generar estrategias para el despliegue de las responsabilidades de las Líneas de Defensa frente al desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno. 	2%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Aplicación de las etapas de la administración de riesgos (Análisis del contexto, identificación, valoración, monitoreo y tratamiento) por parte de las Líneas de defensa 1ra y 2da. Definición de procesos cuya operación es susceptible de ocurrencia de posibles actos de corrupción frente a los cuales se tienen identificados los respectivos riesgos y controles. Formulación y Seguimiento a Planes de Acción definidos cuando se identifican cambios significativos. <p>Recomendación:</p> <p>Fortalecer el ejercicio de autoevaluación de efectividad de controles por parte de los líderes de proceso considerando los hechos descritos en las no conformidades y hallazgos derivados de auditorías internas y externas (incluyendo los identificados a nivel regional y su contexto).</p>	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Actualización del Plan Indicativo Institucional permitiendo que el instrumento de planeación este acorde con las metas y objetivos de la entidad. 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. 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. Seguimiento y reporte del cumplimiento de los planes de tratamiento de los riesgos de corrupción por parte de los líderes o responsables de proceso. 	0%

Actividades de control	Si	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Segregación de autoridades y responsabilidades en los diferentes niveles organizacionales. 2. Formulación de proyectos encaminados al fortalecimiento de los controles de TI a nivel de hardware y software. 3. Sistemas de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) en un nivel de madurez que permite la articulación con la estructura de control de la entidad. 4. Documentación robusta que cotiene las actividades de control inmersas en procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas de acuerdo con los requisitos internos y externos. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer los controles a nivel de gestión de usuarios (roles, perfiles y privilegios). <p>Recomendación:</p> <p>Avanzar en la identificación de actividades de aseguramiento de Segunda Línea de Defensa (Mapa de Aseguramiento ICBF).</p>	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 determinando las principales actividades de control. <p>Debilidades - Hace Falt:</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. 	4%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se mantienen actualizados los sistemas de información de la Entidad (software) para el procesamientos de datos y transformarlos en información requerida para la toma de decisiones. 2. Comunicación Interna en la Entidad (sobre información relevante asociada a la gestión y el control) que se lleva a cabo a través de diferentes medios según la matriz de comunicaciones considerando todos los niveles. 3. Implementación de controles para administrar la comunicación tanto interna como externa. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer los controles tendientes a asegurar la oportunidad en la respuesta a peticionarios de información (PQRS) por parte de las dependencias y procesos que presenten recurrencia. 	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. 	0%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Alta Dirección periódicamente verifica y analiza los resultados de las evaluaciones al Sistema de Control Interno en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control. 2. Monitoreo realizado a las actividades de control se realiza por parte de la 2da línea de defensa. 3. Evaluaciones externas Contraloría General de la República - CGR e ICONTEC que conllevan al fortalecimiento y mejora de la gestión institucional. 4. Seguimiento a las acciones formuladas frente a las debilidades detectadas para el Sistema de Control Interno, socializadas por ejemplo en comités de gestión y desempeño y control interno. 5. Evaluación, por parte de la 3ra Línea de Defensa, sobre la aplicación y efectividad de controles y asesoría metodológica en la fase de formulación de acciones propuestas por los responsables de procesos en atención a las No Conformidades o Hallazgos identificados por la OCI y el ente externo de control CGR. 6. Seguimiento a efectividad de las acciones correctivas formuladas para subsanar las debilidades identificadas en las auditorías internas y auditorías externas. 	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). 	0%