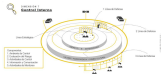


Nombre de la Entidad: Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF

Periodo Evaluado: Enero a Junio 2023



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 97%, Actividades de Control 92%, Información y Comunicación 100% y Actividades de Monitoreo 100%, se encuentran funcionando articuladamente (esquema de las Líneas de Defensas y las Políticas de Gestión y Desempeño Institucional del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG) 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>La Oficina de Control Interno concluye, basado en los soportes de documentación e implementación de cada uno de los componentes que se verificaron en desarrollo de las auditorías internas, que el sistema es efectivo para el logro de los objetivos considerando las fortalezas por parte de la 1ra y 2da Línea de Defensa en la identificación de posibles desviaciones en los controles, adecuado manejo de los recursos, cumplimiento de metas y objetivos institucionales, así como la mejora continua de la prestación de los servicios del Servicio Público de Bienestar Familiar.</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 identificado e implementado el esquema de asignación de responsabilidades en materia de control interno denominado <i>líneas de defensa</i> el cual se ha venido fortalecido a través de la socialización en diferentes instancias sobre los roles y responsabilidades de cada dependencia 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 por parte de la Alta Dirección y mantenimiento de mecanismos para el manejo de conflictos de interés. Realización periódica de las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con el fin de analizar y tomar acciones frente al SCI. Actualización y monitoreo de los indicadores del Plan de Acción a través de los cuales se hace seguimiento al avance de la Planeación Estratégica. Formulación y seguimiento al Plan Estratégico de Talento Humano el cual está relacionado con todo el ciclo de vida del servidor público. Mejora institucional a partir de los informes sobre los diferentes aspectos del SCI que son presentados por las líneas de defensa 2da y 3ra. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <ol style="list-style-type: none"> Fortalecer la aplicación de algunos mecanismos establecidos por la Entidad para prevenir el uso inadecuado de información. Reforzar las estrategias para el despliegue de las responsabilidades de las Líneas de Defensa frente al desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno. 	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Compromiso con la Integridad (valores) y principios del servicio público. Análisis y verificación de información por parte de los diferentes comités establecidos a nivel institucional acorde con sus funciones. Identificación de Riesgos y Peligros con base en los lineamientos y metodologías del DAFP los cuales están articulados al enfoque basado en riesgos de las normas ISO. Indicadores implementados que permiten medir la adecuada gestión de los procesos y la Planeación Estratégica. Para la toma de decisiones y a la mejora continua se tiene en cuenta la información suministrada por la 2da y 3ra línea de defensa. <p>Debilidades - Es necesario fortalecer:</p> <ol style="list-style-type: none"> Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada tales como aplicación en controles información documentada, acceso a redes, acuerdo de confidencialidad o de no divulgación Monitoreo de los riesgos de corrupción por parte de 2da Línea de Defensa a Nivel Nacional y Regional que permita la evaluación de las acciones transversales de integridad. La verificación de las entradas necesarias para la realización de la Revisión por la Dirección como actividad del Direcciónamiento estratégico clave en el cumplimiento de la planeación estratégica. 	4%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Formulación y seguimiento del Plan de Acción Institucional - Indicadores de los procesos que operativiza la Planeación Estratégica 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 con base en los lineamientos de la Dirección de Planeación y Control de Gestión. <p>Por mejorar:</p> <ol style="list-style-type: none"> La aplicación y seguimiento a los puntos de control definidos para las actividades tercerizadas. 	97%	<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. Identificación de riesgos y controles a los procesos susceptibles de ocurrencia de posibles actos de corrupción. Monitoreo del contexto para identificar cambios significativos que generen nuevos riesgos o ajustes a los mismos. <p>Debilidad, se debe:</p> <p>Fortalecer la aplicación de la Política de Administración del Riesgo para el Eje de Seguridad de la Información a nivel Regional con el fin de asegurar la formulación y/o actualización de las Matrices de Riesgos.</p>	0%

Actividades de control	SI	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Segregación de funciones en los diferentes niveles de la organización 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. Definición, seguimiento y evaluación independiente de las principales actividades de control sobre TI. 4. Identificación de las actividades de control en los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas de acuerdo con los requisitos internos y externos. <p>Debilidades - Hace Falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer la aplicación de las actividades de control establecidas internamente sobre el proveedor de servicios de tecnología. 2. Promover en todos los niveles de la Entidad el seguimiento periódico a la aplicación de los controles establecidos en los diferentes documentos del Sistema Integrado de Gestión. 	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Segregación de autoridades y responsabilidades en los diferentes niveles organizacionales. 2. Los sistemas de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) se encuentran en un nivel de madurez que permite su articulación estructura de control de la entidad. 3. Mantenimiento y actualización de la documentación que soporta las actividades de control como por ejemplo: procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas de acuerdo con los requisitos internos y externos. <p>Debilidades - Es necesario:</p> <p>Fortalecer la socialización de los lineamientos relacionados con diseño y desarrollo de sistemas de información (internos o externos) por parte de la Dirección de Información y Tecnología con el fin de dar cumplimiento, entre otros, a los controles establecidos para las infraestructuras tecnológicas.</p>	0%
Información y comunicación	SI	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mantenimiento de los sistemas de información e inventario de información clave (interna y externa) para alcanzar 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. Implementación de las políticas, procedimientos y controles para la comunicación interna y externa. 4. Actualización de la caracterización de usuarios. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualización periódica de los sistemas de información de la Entidad (software) para el procesamiento de los datos y así transformarlos en información requerida para la toma de decisiones. 2. Definición de la matriz de comunicaciones donde se identifica la información relevante asociada a la gestión y el control considerando todos los niveles. 3. Aplicación de controles gestionar la comunicación interna y externa. 	0%
Monitoreo	SI	100%	<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) 2. Aprobación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 3. Verificación de las acciones correctivas formuladas frente a las deficiencias del Sistema de Control Interno que socializa la 2da y 3ra Línea de Defensa. 4. Seguimiento a la efectividad de las acciones correctivas formuladas para subsanar las debilidades identificadas en las auditorías internas y auditorías externas (CGR). 	96%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Análisis y verificación de los resultados por parte de la Alta Dirección a las evaluaciones al Sistema de Control Interno en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control. 2. Monitoreo de las actividades de control por parte de la 2da línea de defensa. 3. Se cuenta con información proveniente de evaluaciones externas (Contraloría General de la República - CGR e ICONTEC) que conllevan al fortalecimiento y mejora de la gestión institucional. 4. Presentación en comités institucionales de gestión y desempeño y control interno de los resultados del seguimiento acciones formuladas frente a las debilidades del Sistema de Control Interno. 5. La 3ra Línea de Defensa evalúa y hace seguimiento a la aplicación y efectividad de controles, así como asesora a los responsables de procesos metodológicamente en la fase de formulación de acciones que subsanan las No Conformidades o Hallazgos identificados por la OCI o por el ente externo de control CGR. <p>Debilidades, considerar:</p> <p>Fortalecer el ejercicio de la Supervisión de contratos o convenios (pertenecen a la 1ra Línea de Defensa) fundamentalmente en el componente técnico y financiero.</p>	4%