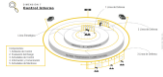


Nombre de la Entidad:	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
Periodo Evaluado:	Julio a Diciembre 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
--	------------

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 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 88%, Información y Comunicación 96% 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.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno concluye que el sistema es efectivo, basado en la documentación e implementación de los componentes que se verificaron con base en los resultados descritos en los informes de auditorías internas y evaluaciones, considerando además las fortalezas identificadas para cada una de las Líneas de Defensa.
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	La Entidad ha identificado e implementado el esquema de asignación de responsabilidades en materia de control interno denominado <i>líneas de defensa</i> las cuales se socializan permanentemente en diferentes instancias para el adecuado funcionamiento del Sistema de Control Interno.

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 por parte de la Alta Dirección con la Integridad (valores), principios del servicio público y el manejo de conflictos de interés. Funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la adecuada supervisión del SCI. 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). Evaluación permanente de la Política de Administración de Riesgos. Mejora institucional a partir de los informes 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 apropiación de algunos mecanismos para la prevención del uso inadecuado de información de la Entidad. Fortalecer el despliegue de las responsabilidades frente al desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno por parte de cada servidor. 	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. 	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Articulación de los objetivos estratégicos con los objetivos de los procesos para cumplir las metas institucionales. Gestión de los Riesgos y presentación de resultados ante los comités institucionales de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño. Identificación, valoración, monitoreo y evaluación periódica de los riesgos de corrupción por parte de los líderes o responsables de proceso. <p>Por mejorar:</p> <ol style="list-style-type: none"> Monitoreo y seguimiento a los puntos de control o controles asociados a la ejecución de actividades tercerizadas, y realizar las actualizaciones pertinentes (de riesgos o controles) de acuerdo con los resultados obtenidos de autoevaluaciones y evaluaciones independientes. 	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. 	0%

Actividades de control	SI	88%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Adecuada segregación en los diferentes niveles organizacionales de las responsabilidades para minimizar el riesgo de error o de incumplimiento. 2. Mantenimiento y mejora de los Sistema de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información) acorde con la estructura de control de la entidad. 3. Definición de las principales actividades de control sobre TI. 4. 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 - Hace Falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer la aplicación de las actividades de control establecidas sobre los servicios de tecnología suministrados por proveedores externos. 2. Reforzar la apropiación de los lineamientos para la aplicación de controles y reporte de materialización de riesgos. 3. Incrementar el seguimiento 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 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. 	-5%
Información y comunicación	SI	96%	<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 transformación de los mismos en información 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 para la gestión oportuna de las comunicaciones interna y externa. 4. Actualización de la caracterización de usuarios. <p>Debilidades - Hace Falta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer la identificación y apropiación de puntos control relacionados con la integridad de la información en aplicativos utilizados para la toma de decisiones. 	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. 	-4%
Monitoreo	SI	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Verificación de los resultados por parte de la Alta Dirección con base en 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 y seguimiento como evaluador independiente por parte de la 3ra línea. 3. Análisis y seguimiento de acciones formuladas con base en la información proveniente de evaluaciones externas (Contraloría General de la República - CGR e ICONTEC). 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; además, asesora a los responsables de procesos metodológicamente en la fase de formulación de acciones orientadas a subsanar las No Conformidades identificados por la OCI o los hallazgos detectados por el ente externo de control CGR. 	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). 	0%