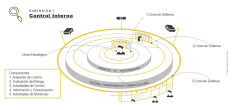


Nombre de la Entidad:	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
Periodo Evaluado:	Enero a Junio de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

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	A través del análisis de los lineamientos y la verificación de las evidencias recopiladas se evidenció que todos los componentes de la Estructura de Control del ICBF (Ambiente de Control 95%, Evaluación de Riesgos 90%, Actividades de Control 88%, Información y Comunicación 96% y Actividades de Monitoreo 93%) se encuentran presentes y funcionando de manera integrada; además, en articulación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A partir de la evaluación de los lineamientos, dimensión o políticas asociadas a éstos y con base en los soportes remitidos por los diferentes líderes y responsables se concluye que el Sistema de Control Interno del ICBF es efectivo, respalda y asegura de manera razonable el cumplimiento de los objetivos institucionales.
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	Se identificaron responsabilidades y líneas de reporte a nivel institucional lo cual garantiza el conocimiento de diferentes aspectos y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. La Línea estratégica imparte directrices orientadas a la implementación, desarrollo, mantenimiento y mejora del Sistema de Control Interno; la Primera Línea de Defensa ejecuta y garantiza la operación así como la gestión de los riesgos que la puedan afectar; la Segunda Línea de Defensa lidera, orienta y verifica la gestión del riesgo, mantiene mecanismos de autoevaluación institucional, consolida y genera información sobre temas clave; la Tercera Línea de Defensa desarrolla su labor en el marco de los roles definidos en el Decreto 1083 de 2015 (liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control) A nivel institucional se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI y otros comités de coordinación y decisión integrados por Directores y Jefes de Oficina.

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	95%	<p>FORTALEZAS: La Entidad cuenta con el compromiso y liderazgo de la Alta dirección para el establecimiento de la Planeación Estratégica, la Política de Riesgos, Código de Integridad, Manejo de la Información Privilegiada, reglamentación y funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, actividades relacionadas con el ciclo del servidor público (ingreso, desarrollo y retiro) y de directrices para la implementación del control interno con el fin de dar cumplimiento a los objetivos y las metas institucionales.</p> <p>DEBILIDADES Se requiere impulsar a nivel institucional la formalización o reglamentación del Esquema de Responsabilidades - Líneas de Defensa.</p>	N.A.	N.A.	N.A.
Evaluación de riesgos	Si	90%	<p>FORTALEZAS: Se observan políticas y directrices metodológicas para gestionar de forma integral los riesgos estratégicos y peligros a que está expuesto el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar; además, se adelanta monitoreo a los mismos.</p> <p>Bajo el liderazgo del equipo directivo y servidores del ICBF se garantiza la identificación, análisis y evaluación de los eventos internos y externos (incluyendo los riesgos de corrupción) que puedan afectar, definiendo los niveles de riesgo inherente y residual, los controles y los planes de tratamiento.</p> <p>DEBILIDADES Es necesario considerar en el alcance de la gestión de riesgos los relacionados con proveedores de la Entidad.</p> <p>Adicionalmente, realizar seguimiento por parte de la Línea Estratégica frente a los riesgos aceptados; es decir, no sólo aprobar los niveles de aceptación descritos en la metodología.</p>	N.A.	N.A.	N.A.

Actividades de control	Si	88%	<p>FORTALEZAS: Existen instrucciones para el diseño y ejecución de controles, políticas de operación, lineamientos y procedimientos y se identifica la segregación de funciones en todos los niveles de la organización, incluyendo TI.</p> <p>Por otra parte, se tienen armonizados el Sistema Integrado de Gestión SIGE implementado bajo las normas ISO (a la fecha el ICBF está certificado en Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud Ocupacional, Seguridad de la Información y en transición al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo) con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. A su vez el SIGE está articulado con el Sistema de Control Interno SCI .</p> <p>DEBILIDADES Se recomienda presentar a la Línea Estratégica los resultados del seguimiento ejecutado por los líderes de proceso a los diferentes Proveedores de Servicio del Instituto, así como del diseño y adecuación de los Controles definidos en las Matrices de Riesgos.</p>	N.A.	N.A.	N.A.
Información y comunicación	Si	96%	<p>FORTALEZAS: Se encuentran establecidas las directrices para el tratamiento y la administración de la información física y digital con base en la Triada de la Información: Confidencialidad, Integridad y Disponibilidad.</p> <p>Se han diseñado e implementado sistemas de Información acordes con las necesidades institucionales (ej. SIMEI, SIM y CUENTAME), herramientas que soportan el seguimiento a la gestión y la toma de decisiones para el cumplimiento de la Planeación Estratégica del ICBF.</p> <p>Así mismo se administran eficazmente los canales de comunicación internos y externos; se actualiza la caracterización de usuarios y se adelanta la evaluación y análisis sobre la percepción de los mismos para garantizar la mejora.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere fortalecer la evaluación sobre la efectividad de los canales internos de comunicación.</p>	N.A.	N.A.	N.A.
Monitoreo	Si	93%	<p>FORTALEZAS: Se realizan evaluaciones independientes y se tienen en cuenta los resultados obtenidos tanto de auditorías internas como de auditorías externas por parte del Ente de Control Fiscal (CGR) y el ente certificador; adicionalmente, se consideran los resultados de las PQRD y de las diferentes autoevaluaciones lo que permite contar con un análisis integral sobre el estado del Sistema de Control Interno.</p> <p>Además, se evalúa el cumplimiento y efectividad de las acciones adelantadas por los diferentes líderes y responsables de proceso en respuesta a los hallazgos o No conformidades identificadas.</p> <p>DEBILIDADES En necesario fortalecer por los líderes y responsables de proceso el seguimiento al avance, cumplimiento y efectividad de las Acciones Correctivas formuladas en respuesta a los hallazgos o No conformidades detectadas.</p> <p>Se requiere incluir en las sesiones del CICCI, para su conocimiento y análisis, los temas asociados a los componentes de la estructura de control identificados en el presente informe que a la fecha no se han tratado en esta instancia.</p>	N.A.	N.A.	N.A.