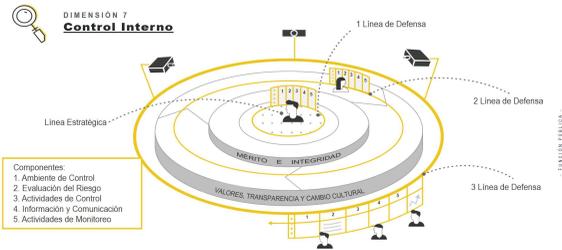


Nombre de la Entidad:	Instituto de Casas Fiscales del Ejército - ICFE
Periodo Evaluado:	Primer semestre de la vigencia 2022



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**72%**

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b>	En proceso	<p>Hay deficiencias en los análisis y controles a los riesgos. Los objetivos institucionales planeados para el cuatrienio no se cumplieron y es necesario evaluar cuales fueron las causas y establecer controles efectivos.</p> <p>Esta evaluación presenta una disminución sustancial con respecto a la anterior lo que implica un gran esfuerzo institucional que garantice mejorar los resultados. No podemos inferir que está en pleno funcionamiento MIPG si el instituto no logra los objetivos planeados. Se hace necesario desarrollar el Plan de mejoramiento derivado de la auditoría de la PGN a la implementación de la ley 1712</p>
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	En proceso	<p>Mediante el Sistema de Control Interno se identifican riesgos entre procesos, sin embargo, es necesario establecer controles que mitiguen la probabilidad de su materialización. Ello se evidencia en los muy bajos resultados frente al plan estratégico vigencia 2019-2022</p> <p>No son claras las decisiones gerenciales y responsables de los procesos frente a las alertas generadas por el Sistema de Control Interno</p>
<b>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):</b>	En proceso	<p>Pese a que el ICFE tiene definidas sus líneas de Defensa estableciendo roles y responsabilidades de acuerdo con los procesos, los resultados obtenidos en esta evaluación demuestran que hay riesgos que se están materializando y no existen controles efectivos en cada línea de defensa.</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	60%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Código de Integridad implementado y con difusiones a todos los servidores.</li> <li>- Roles y responsabilidades de las líneas de defensa.</li> <li>- Sistema Integrado de Gestión de Calidad y Ambiental establecidos</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno</li> <li>- Actividades relacionadas con el retiro del personal</li> <li>- Deficiente logro en el cumplimiento de los objetivos institucionales.</li> </ul>	77%		-17%
Evaluación de riesgos	Si	62%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Política de Administración del Riesgo.</li> <li>- Sistema Integrado de Gestión de Calidad y Ambiental.</li> <li>- Objetivos claros para identificar, evaluar y valorar riesgos.</li> <li>- Evaluación de riesgos de corrupción.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No son efectivos los controles a los riesgos. Cuales se materializaron y que llevaron al muy escaso cumplimiento de los objetivos institucionales?</li> <li>- Cumplimiento de soportes documentales</li> </ul>	59%		3%
Actividades de control	Si	88%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sistema Integrado de Gestión de Calidad y Ambiental</li> <li>- Diseño y desarrollo optimo de actividades de control</li> <li>- Políticas y procedimientos</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Poca efectividad de los controles. Las viviendas desmejoran y disminuye la oferta de vivienda para los militares y sus familias</li> </ul>	96%		-9%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p><b>Fortalezas:</b>  - Reciente adquisición de un aplicativo para las comunicaciones  - Procedimientos y Políticas relacionados con la administración de información.</p> <p><b>Debilidades:</b>  - Poco personal que conoce el aplicativo mediante el cual se administran las viviendas fiscales, lo que fue traumático para el semestre objeto de evaluación</p>	<p>77%</p>		<p>-6%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>79%</p>	<p><b>Fortalezas:</b>  - Evaluaciones continuas y separadas  - Evaluación y comunicación oportuna con los responsables de proceso y la Alta Dirección.</p> <p><b>Debilidades:</b>  - Fallas en los análisis de riesgos y establecimiento de sus controles. Las viviendas no mejoran, se deterioran y logro de los objetivos institucionales muy pobre</p>	<p>82%</p>		<p>-3%</p>