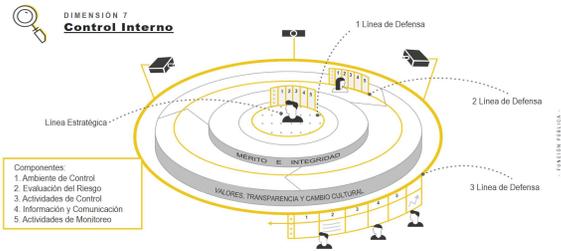


Nombre de la Entidad:	Instituto de Casas Fiscales del Ejército - ICFE
Período Evaluado:	primer semestre de la vigencia 2023



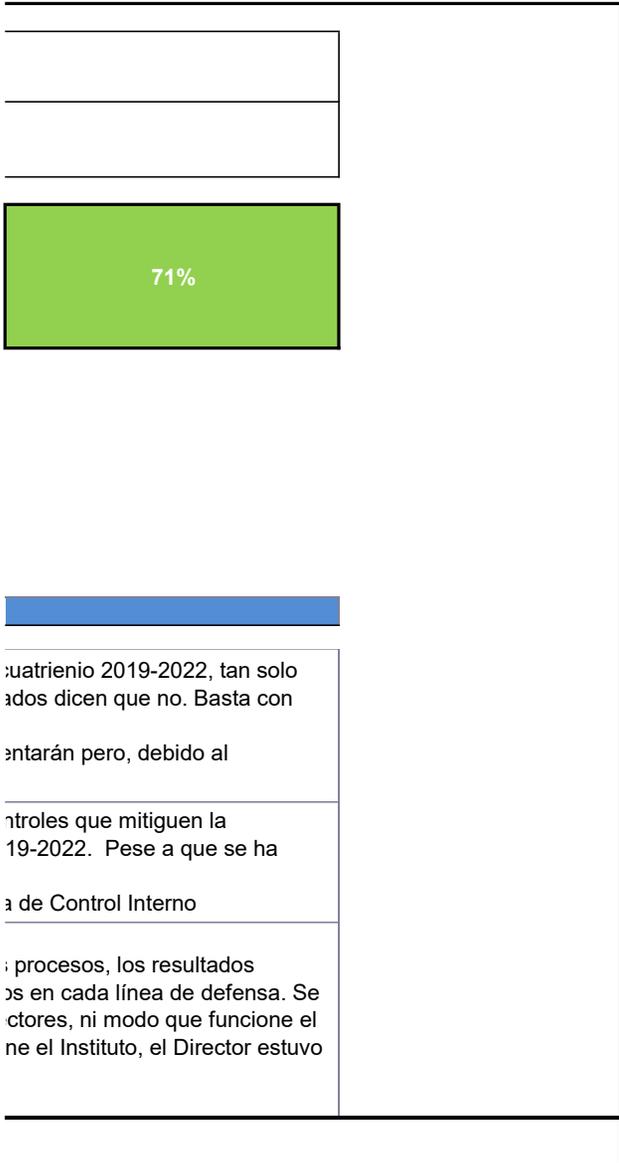
**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**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	El Instituto debe identificar riesgos estratégicos. No se cumplió el objetivo institucional de construir 80 viviendas en el c construyó 8. el número de viviendas no aumenta, por el contrario, disminuye. Es el Instituto autosostenible? Los resulta mirar los resultados 2022 y descontar los aportes recibidos de INDUMIL. No se ven avances significativos en el Instituto, por el contrario, decadencia. En 2023 los ingresos operacionales aume incremento en los salarios. Los arriendos se liquedan con base en el sueldo de estos
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	En proceso	Mediante el Sistema de Control Interno se identifican riesgos entre procesos, sin embargo, es necesario establecer cor probabilidad de su materialización. Ello se evidencia en los muy bajos resultados frente al plan estratégico vigencia 20 establecido una política de riesgos, estos se identifican de manera deficiente y por tanto, no hay controles efectivos No son claras las decisiones gerenciales y responsables de los procesos frente a las alertas generadas por el Sistema
<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	Pese a que el ICFE tiene definidas sus líneas de Defensa estableciendo roles y responsabilidades de acuerdo con los obetenidos en esta evaluación demuestran que hay riesgos que se están materializando y no existen controles efectivos tienen problemas estructurales, tal es el caso del período que dura el director. En el último cuatrienio se tuvieron 3 dire ciclo PHVA, no se cumplieron los objetivos cuatrienales. Durante el semestre objeto de análisis, de 3 directivos que tie en encargo, el subdirector de inmuebles, en encargo, desde marzo, la oficina asesora jurídica en vacancia.

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
Ambiente de control	Si	63%	<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. No se lograron los objetivos institucionales 2019-2022</li> </ul>	60%
Evaluación de riesgos	Si	50%	<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> </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>- Deficiente análisis para identificar riesgos y por ende sus controles</li> </ul>	50%
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>	88%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>79%</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.  - Existe observación de la PGN sobre la inexistencia de medio para notificaciones judiciales</p>	<p>75%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>75%</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>75%</p>



Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente	
	3%	
	0%	
	-1%	

		4%	
		0%	