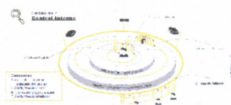


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

Periodo Evaluado:

2021 - II



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

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):	En proceso	El Sistema de Control Interno del Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses se encuentra en un nivel de implementación del 85% aproximadamente. Se están realizando los ajustes al reto planteado por el DAFP, de disminuir el número de FUNCIONES DE ASEGURAMIENTO para fortalecer operación de las líneas de defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo para los objetivos evaluados: • Se incluyen la integridad y los valores éticos, la competencia de los servidores y el direccionamiento estratégico. • Se han definido controles para la mitigación de riesgos, siendo necesario fortalecer los mismo para cumplir con los lineamientos dados por el DAFP. • La información y comunicación del Instituto es adecuada para las necesidades de los grupos de interés. • El Instituto considera evaluaciones periódicas para valorar la efectividad del control interno.
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	El Instituto cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con líneas de defensa definidas, se hace necesario que la primera y segunda línea se fortalezcan en su operación a fin de gestionar las actividades de control.

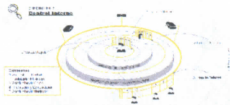
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	79%	FORTALEZAS: a. La Entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores y principios) a través de mecanismos de detección y prevención de uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo de riesgos de corrupción y establecimiento de una línea de denuncia interna sobre las situaciones irregulares. b. Se realiza evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo. c. La Entidad hace seguimiento al Plan anual de Auditorías y analiza los informes de la Oficina de Control Interno para la mejora institucional. DEBILIDADES: a. Las quejas o denuncias sobre los servidores del INMLYCF deben utilizarse para aplicar el Código de Integridad. b. Finalizar la definición y documentación de esquema de líneas de defensa. c. Incluir los niveles para calificar el impacto en la Política de la Administración del Riesgo. d. Análisis de la información asociada a los estados financieros.	75%	FORTALEZAS: a. Existe compromiso entre la integridad de los principios y valores institucionales, en el manejo del conflicto de interés. b. Uso adecuado de la información privilegiada de la entidad c. Monitoreo y seguimiento de los riesgos institucionales d. La Alta Dirección ha definido el nivel de aceptabilidad de los riesgos DEBILIDADES: a. En la evaluación del código de integridad b. En la operación de la primera y segunda línea de defensa c. Análisis de la información asociada a los estados financieros d. En la aplicación de los lineamientos de riesgos y controles establecidos por el DAFP e. Evaluación de la Política Estratégica de Talento Humano	4%
Evaluación de riesgos	Si	76%	FORTALEZA: a. La Entidad cuenta con mecanismos que permiten vincular el plan estratégico con los objetivos estratégicos y los objetivos operativos, se encuentran documentados. b. Se ajustó el procedimiento de riesgos para analizar semestralmente los riesgos y reprogramar actividades para aquellos que se materializaron. c. Se monitorean los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la política. DEBILIDADES: a. Se encuentran acciones vencidas para resolver riesgos detectadas. b. El Contexto Estratégico Institucional se actualiza cada dos años y los riesgos anualmente.	74%	FORTALEZAS: a. Vinculación del Plan estratégico con los objetivos Institucionales b. Evaluación de los Objetivos institucionales c. Existe una Política de Administración de Riesgos DEBILIDADES: a. Seguimiento a las acciones para evitar la materialización de los riesgos b. Análisis interno y externo de los procesos y políticas susceptibles dentro de la operación a posibles eventos no deseados c. Adopción de los lineamientos de lineamientos dados por el DAFP en materia de riesgos y controles	2%
Actividades de control	Si	88%	FORTALEZAS: a. El diseño del SIG se integra de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. b. Informes tercera Línea de Defensa, donde se incluyen evidencias de la evaluación de los controles implementados para reducir los riesgos. c. Se realiza evaluación de documentación para la aplicación de actividades de control. En 2021 se actualizaron 110 documentos en ISOLUCION. d. Se realiza monitoreo de los riesgos acorde con lo establecido en la Política. DEBILIDADES: a. Adecuar controles de proceso y riesgos, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño, de acuerdo a los lineamientos del DAFP.	83%	FORTALEZAS: a. Diseño e implementación de sistemas articulados con el SIG b. Disponer de infraestructuras tecnológicas que procesan y suministran información para la toma de decisiones. c. Evaluación de los proveedores de los servicios DEBILIDADES: a. En el reporte y frecuencia de la primera y segunda línea de defensa b. Articulación de las líneas de defensa	5%

Nombre de la Entidad:

INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

Periodo Evaluado:

2021 - II



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

Información y comunicación	Si	93%	FORTALEZAS: a. La entidad ha diseñado sistemas de información para captura y procesar datos . b. La entidad cuenta con el inventario de información relevante. c. La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información. d. La Entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregular DEBILIDADES: a. Se requiere establecer mecanismos para la evaluación de la efectividad de las comunicaciones internas. b. Los formatos utilizados para las caracterizaciones de usuarios o grupos de valor, no se encuentran en el SIG.	89%	FORTALEZAS: a. Los sistemas de información generan información vital para la toma de decisiones b. La entidad cuenta un inventario de los activos de información. c. Existen varios canales de información interna y externa. DEBILIDADES: a. Evaluación de la efectividad de los canales de comunicación	4%
Monitoreo	Si	89%	FORTALEZAS: a. Se evalúan los resultados de las evaluaciones de la tercera línea de defensa para concluir la efectividad del Sistema de Control Interno . DEBILIDADES: a. La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno, sin embargo no se realizan oportunamente los seguimientos de las AC.	89%	FORTALEZAS: a. La tercera línea de defensa cumple con las funciones establecidas y reporta los informes de entes de control y de evaluación de los procesos institucionales b. Informa al CICCI las alertas sobre las posibles desviaciones o hallazgo relevantes de las evaluaciones efectuadas DEBILIDADES a. Implementación de procedimientos de monitoreo de la Primera y Segunda Línea de defensa. b. Seguimiento a los controles y los resultados de sus autoevaluaciones a la alta dirección.	0%

Proyectado:
Revisado :
Aprobado:
Fecha de Elaboración:

Genoveva González - Profesional Especializado, Laura Martínez- Profesional Universitario
Nestor Fan Leon Niño - Jefe Oficina Control Interno
Nestor Fan Leon Niño - Jefe Oficina Control Interno
2022-01-31