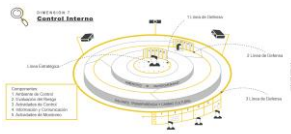


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA
SEGUNDO SEMESTRE 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	Los componentes se encuentran operando juntos y de forma integrada, se observa compromiso y liderazgo de la alta Dirección. Se cuenta con procesos y procedimientos donde se definen autoridades y responsabilidades que permiten direccionar las actividades para cumplir los objetivos Institucionales. Se tienen identificados riesgos, se analiza el contexto, se evalúa el riesgo inherente, se establecen los controles aplicados y su diseño, se establecen las condiciones de tratamiento del riesgo y se cuenta con actividades de seguimiento y monitoreo. La entidad posee diversas plataformas para la captura y análisis de información. A partir de los seguimientos y del monitoreo se comunican los resultados a la Alta Dirección para generar acciones de mejora de acuerdo con los lineamientos dados en el respectivo procedimiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes se encuentran presentes y funcionando lo que permite mantener la eficacia del Sistema de Control Interno de la entidad. El Sistema de Control Interno se encuentra definido en las políticas, procesos, proyectos, planes de acción, manuales y se da cuenta de su aplicación para el logro de los objetivos Institucionales y la misión en el marco de la plataforma estratégica del INVIMA. Se debe tener en cuenta las recomendaciones para fortalecer el Sistema de 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	La política Institucional de Control Interno se apoya en actividades de los componentes de ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo definidos en el Modelo Estándar de Control Interno. La política determina responsabilidades en cada una de las líneas frente a los controles y al riesgo. Se observa que la Política de Control Interno GDI-DIE-PL021 está estructurada, documentada e implementada, cuyo objetivo es establecer y mantener la estructura del Sistema de Control Interno del Invima basado en el Modelo Estándar de Control Interno, gestión del riesgo y valores institucionales, por medio de la implementación de acciones, herramientas, instrumentos y mecanismos de prevención, monitoreo, verificación y evaluación de la gestión realizada en la Entidad, en conformidad con la normatividad aplicable y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, con el fin de generar controles y/o alertas oportunas y necesarias para la toma de decisiones y mejora continua.

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%	Se evidencia la publicación e implementación de la política de transparencia e integridad, la entidad posee el mapa de riesgo donde se identifican los controles y se realiza monitoreo permanente, se cuenta con mecanismo de denuncia interna, se tiene definida las líneas de defensa y sus responsabilidades, se evalúan los riesgos y la planeación estratégica, se cuenta con actividades relacionadas con el ingreso, la permanencia y retiro del talento humano, se encuentran definidos estándares de reporte para revisión de temas críticos. Se debe fortalecer el uso de la información de conflicto de intereses, el cumplimiento de los tiempos establecidos en el procedimiento de acciones de mejora, así mismo se recomienda la socialización de los resultados de los informes de la Oficina de Control Interno para generar los planes de acciones.	96%	La entidad demuestra compromiso con la integridad y principios del servicio público, aplica mecanismos para la adecuada supervisión de control interno mediante la consolidación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y la Política de Control Interno. Establece la planeación estratégica con responsables, metas y tiempos lo que facilita el seguimiento y la aplicación de controles para su cumplimiento. La organización tiene compromiso con la competencia de todo el personal. Se establecen líneas de reporte para evaluar el sistema de control interno. Dentro las oportunidades de mejora, por un lado se debe considerar fortalecer los mecanismos para el manejo de conflictos de intereses y por otro lado, mejorar el análisis de los informes generados por la Oficina de Control Interno.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	El Invima se encuentran definidos los objetivos de manera clara, se articulan con los objetivos operativos y se hace revisión de metas permanentemente. Se consolida información clave frente a la gestión de riesgos y su monitoreo. Se tienen identificados los riesgos de corrupción y dentro de los controles se considera la división de funciones y roles. Se monitorearon los factores externos e internos. Se recomienda revisar la ejecución y evaluar la eficacia de los planes de acción y de contingencia adoptados y su impacto para la vigencia 2021.	97%	La entidad define claramente los objetivos lo que permite identificar y evaluar los riesgos, analiza los factores internos y externos, determina la importancia de los mismos, consolida la información y establece los controles a ejecutar de acuerdo lo establecido en la Política de Gestión de Riesgos. Identifica los procesos susceptibles a riesgos de corrupción los monitorea y evalúa fallas en los controles. Como oportunidades de mejora se tienen evaluar la ejecución y eficacia de los planes de acción y de contingencia elaborados por cambios en el contexto (emergencia sanitaria) y reforzar la segregación de funciones en los controles	0%
Actividades de control	Si	96%	Se mejora la segregación de funciones en los controles establecidos y se cuenta con controles adicionales que ayudan a minimizar la posible materialización de los riesgos, se cuenta con controles documentados relacionados con infraestructura, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. Se mantienen las políticas y procedimientos incluyendo responsabilidades en la ejecución de estos. Se debe fortalecer el seguimiento a los proveedores de tecnologías para el cumplimiento del objeto contractual.	83%	La entidad despliega políticas y procedimientos incluyendo responsabilidades en la ejecución de los mismos. Se evalúa la actualización de documentación para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. El diseño de controles y su monitoreo se lleva a cabo de acuerdo a política de gestión de riesgos y a las especificidades de cada proceso. Como oportunidades de mejora se tienen para las actividades de control la adecuación de división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas y fortalecer actividades de control relevantes sobre la infraestructura tecnológica y sobre los procesos de adquisición y desarrollo de tecnologías.	13%
Información y comunicación	Si	79%	El Invima posee mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, tiene políticas relacionadas con la administración de la información y canales de comunicación. Como oportunidades de mejora se mantienen: Actualizar y publicar los activos de la información, fortalecer los canales de comunicación no presenciales y revisar la eficacia en el uso del canal de atención telefónico y chat, mejorar en la oportunidad de respuesta y retroalimentación a los usuarios con respecto a los diferentes requerimientos. En cuanto a la caracterización se debe revisar el avance de las actividades de mejora propuesta para el año 2020 como lo enuncia el documento. Establecer acciones de mejora frente a la percepción de los usuarios o grupos de valor.	75%	La entidad cuenta con mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, cuenta con políticas relacionadas con la administración de la información y canales de información para la denuncia anónima. Como oportunidades de mejora se encuentran: Actualizar los activos de la información, fortalecer los canales de comunicación no presenciales y revisar la eficacia en el uso del canal de atención telefónico, mejorar trazabilidad de la gestión de PQRS y trabajar en la oportunidad de respuesta y retroalimentación a los usuarios con respecto a las diferentes solicitudes, dar prioridad a la actividad encaminada a tener actualizada la caracterización de los usuarios. Se sugiere replantear indicadores para medir la satisfacción en cuanto a la respuesta de la entidad a los requerimientos por parte del usuario.	4%
Monitoreo	Si	93%	Se mantiene el ejercicio de la evaluación independiente mediante la ejecución de auditorías internas y seguimientos a la gestión Institucional para evaluar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Se llevo a cabo la realización de evaluaciones independientes externas. Se analizaron los resultados del ciclo de auditoría en la Revisión por la Dirección. Se evidencia la realización de los monitoreos por parte de la segunda línea de defensa. A partir de los informes de las evaluaciones independientes internas y de las evaluaciones de entes externos se consolidaron los planes de acción para la mejora. Como oportunidades de mejora se identifican: hacer seguimiento a la eficacia de los planes de acción levantados con relación a la oportunidad de respuesta y retroalimentación a los usuarios con respecto a las diferentes solicitudes. En cuanto a las acciones de mejora fortalecer el ejercicio de análisis de causa raíz y la coherencia entre el hallazgo, la evidencia, causa identificada y las actividades establecidas para garantizar que no se repitan los hallazgos, así mismo dar cumplimiento a los tiempos de ejecución de los planes de acción.	93%	La entidad realiza evaluaciones continuas y separadas para evaluar si los componentes del control interno están presentes y funcionando. Se cuenta con el plan anual de auditoría, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Se tienen evaluaciones independientes y periódicas con base en un análisis de riesgos lo que permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos. Acorde con el esquema de líneas de defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo por parte de la segunda línea de defensa. Frente a la evaluación independiente la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control y certificadoras. A partir de los informes de las evaluaciones independientes internas y de las evaluaciones de entes externos se consolidan planes de acción para la mejora. Como oportunidades de mejora se identifican: Mejorar la trazabilidad de la gestión de PQRS, trabajar en la oportunidad de respuesta y retroalimentación a los usuarios con respecto a las diferentes solicitudes. En cuanto a los planes de acción fortalecer el ejercicio de análisis de causa raíz y la coherencia entre el hallazgo, la evidencia, causa identificada y las actividades establecidas para garantizar que no se repitan los hallazgos.	0%