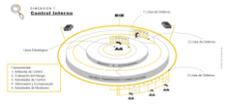


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL

01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

51%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	<p>Los componentes del Sistema de Control Interno no se encuentran operando en su totalidad de manera tal que:</p> <p>El componente Ambiente de Control: se encuentra presente y funcionando sin embargo, presentan debilidades en temas como la implementación de la política de integridad, líneas de reporte de posibles incumplimientos al código de integridad por parte de los servidores de la Entidad, procedimiento del manejo de conflictos de interés, entre otros, teniendo en cuenta que es fundamental en la articulación de otros componentes del control interno.</p> <p>El componente Evaluación de Riesgos: se encuentra presente y funcionando, no obstante, presenta debilidades en la aplicación del seguimiento a los riesgos identificados por los procesos, toda vez que de los 20 procesos con los que cuenta la EITTC tan solo 18 suscribieron el respectivo plan y tratamiento de riesgos de la vigencia, de igual modo no se ha implementado y socializado la Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional, instrumentos que permiten identificar oportunamente los eventos potenciales que impactarán el logro de los objetivos institucionales y las medidas que se deben adoptar para prevenir su materialización.</p> <p>El Componente Actividades de Control: se encuentra presente y funcionando pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar el diseño y su ejecución, sin embargo, se presentan debilidades en algunos procesos y/o áreas toda vez que no cuentan con la adecuada segregación de funciones para reducir los riesgos de error, o incumplimientos de alto impacto en la operación.</p> <p>El Componente Información y Comunicación: se encuentra presente y funcionando pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar el diseño y su ejecución, sin embargo, existen debilidades en cuanto a la implementación y socialización de mecanismos que contribuyan a la aplicación de la evaluación de la gestión del servicio prestado y la percepción de los usuarios que permita incorporar las mejoras correspondientes, así como, la actualización de la caracterización de usuarios de la vigencia, que favorezca la identificación de las actividades de control establecidas en la entidad.</p> <p>En el Componente de Monitoreo: se encuentra presente y funcionando, sin embargo, se presentan debilidades en el seguimiento por parte de la Alta Dirección a las recomendaciones efectuadas y comunicadas mediante la presentación de informes por la oficina de Control Interno, de igual modo, se presentan debilidades en cuanto al seguimiento y monitoreo a los planes de mejoramiento resultado de las auditorías internas por falta de talento humano en la oficina de control interno, pero requieren mejoras que permitan su operación de manera efectiva.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	El sistema de Control Interno en la EITTC se encuentra operando, sin embargo, al contar con el cumplimiento de los componentes del MECI se requiere la implementación de acciones que permitan el fortalecimiento y mejora de las acciones establecidas, así como, la puesta en marcha de las mismas.
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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	La Entidad cuenta con una institucionalidad presente y operando; toda vez que, mediante el procedimiento de administración del riesgo se encuentran establecidas las líneas de defensa, con actividades de monitoreo continuo que permiten la toma de decisiones de la alta dirección.

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	Asigna final del componente
Ambiente de control	Sí	53%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observa la implementación y socialización de la Política de Integridad. Se presenta debilidad en el establecimiento de una línea de denuncia y el procedimiento interno sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad por parte de los servidores de la Entidad. La Entidad no ha establecido el procedimiento correspondiente al manejo de conflictos de intereses para los servidores de la Entidad, en la que se incluya acciones, responsabilidades y plazos para el cierre de brechas resultado del autodiagnóstico. No se ha implementado la Política de Gestión Estratégica de Talento Humano, por lo cual no es posible observar la responsabilidad de cada entidad sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno, a través de una metodología clara y unificada. Las Evaluaciones de las capacitaciones adelantadas durante el segundo semestre de la vigencia 2019, no se han adelantado, con motivo de la emergencia sanitaria. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> Las líneas de defensa de la Entidad se encuentran definidas mediante el procedimiento para la Administración del Riesgo. La Política de Administración del Riesgo, ajustada y coherente con el Procedimiento para Administración del Riesgo. Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna. A través de los informes de supervisión se evalúan los productos y servicios prestados por los contratistas de apoyo. Los Indicadores Clave para la toma de decisiones son presentados ante el consejo directivo, a través del cual se realiza el seguimiento presupuestal el cual influye en la toma de decisiones. 	53%		53%
Evaluación de riesgos	Sí	50%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> Los procesos de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y talento humano no han suscrito el respectivo plan y tratamiento de riesgos de la vigencia. La Entidad no cuenta con la Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se actualizó algunos procedimientos, manuales y formatos, que permiten la adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. La entidad cuenta la política de planeación institucional, establece y efectúa el seguimiento al plan de acción de la vigencia alineado con el PED de igual modo, se realizó el seguimiento al plan de acción sectorial, para el primer trimestre y fue reportado al MEN. Se cuenta con las acciones definidas específicamente por cada área, en el plan de acción, los cuales son medibles, y alcanzables en relación con la asignación presupuestal y se encuentran adelantados en el tiempo ya que cuentan con una fecha de inicio y una de finalización. La EITTC cuenta con el procedimiento de administración del riesgo a través del cual se realizan los seguimientos a los riesgos de corrupción por parte de las líneas de defensa de acuerdo a la periodicidad establecida según corresponda. La Entidad cuenta con la aplicación del respectivo análisis de riesgos previo a la suscripción del contrato. 	50%		50%
Actividades de control	Sí	50%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se presentan debilidades en algunos procesos y/o áreas toda vez que no cuentan con la adecuada segregación de funciones para reducir los riesgos de error, incumplimientos de alto impacto en la operación. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Entidad ha establecido la adecuada división de las funciones para reducir el riesgo de error de incumplimiento. La EITTC cuenta con el Sistema Integrado de Gestión, a través del cual se ejecutan las actividades impuestas en las normas ISO 27001:2015, ISO 14001:2015, ISO 9001:2015 e ISO 45001:2018. La Entidad cuenta con los formatos de "Comisión de Supervisión de Contratación" e "Informe de Gestión Mensual de Contratación", para efectuar el seguimiento al cumplimiento y ejecución de los contratos a los proveedores, de igual modo se efectúa el seguimiento hasta a través del SACOP. El estado de los contratos implementados por los procesos es evaluado frente a la gestión del riesgo por cada una de las líneas de defensa. 	50%		50%
Información y comunicación	Sí	50%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se presentan debilidades con la implementación y socialización de mecanismos que contribuyan a la aplicación de la evaluación de la gestión del servicio prestado y la percepción de los usuarios que permita incorporar las mejoras correspondientes. La Entidad se cuenta con la caracterización de usuarios de la vigencia 2019, esta caracterización no se realizó oportunamente, no obstante, para la vigencia actual no se ha realizado esa actividad. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Entidad cuenta con Software midokey y de apoyo para capturar y procesar datos y transformarlos en información. La EITTC cuenta con el inventario de activos de la información. La Entidad cuenta con el procedimiento de clasificación y etiquetado de la información, dicho mecanismo de control es aplicado en las auditorías internas verificando así el uso adecuado de la clasificación de la información que maneja cada proceso. La EITTC cuenta con el Plan de Acción a través del cual establece las metas y objetivos de la vigencia y se encuentran publicadas en la página web de la Entidad. De igual modo, como mecanismo apropiado para la evaluación efectiva del cumplimiento de metas y objetivos realiza el seguimiento al cumplimiento del mismo y se encuentra a cargo de la oficina de planeación. La Entidad cuenta con las políticas de operación que contribuyen con la administración de la información y el procedimiento Administración del Punto Web, y las diferentes redes sociales. La EITTC cuenta con el manejo de las denuncias anónimas a través del aplicativo BIAC. La Entidad cuenta con canales de comunicación interna y externa mediante su página web, correo electrónico, redes sociales Facebook, Twitter, Instagram, YouTube, reconocidas por todos los integrantes de la comunidad, los documentos y procedimientos que han sido objeto de actualización durante el período. La Entidad cuenta con el procedimiento de comunicaciones oficiales y/o PQRSJ, mediante el cual se establecen los lineamientos respectivos para la recepción, radicación, trámite, y despacho de las comunicaciones recibidas. 	50%		50%
Monitoreo	Sí	54%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se presentan debilidades en el seguimiento por parte de la Alta Dirección a las recomendaciones efectuadas y comunicadas mediante los seguimientos e informes presentados por la oficina de Control Interno, y el cumplimiento en el tiempo establecido, lo cual contribuye al buen funcionamiento del Sistema de Control Interno de la EITTC. Se presentan debilidades en el seguimiento y monitoreo a los planes de mejoramiento resultado de las auditorías internas por falta de talento humano en la oficina de control interno. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Entidad cuenta con la implementación del Comité Institucional de coordinación de Control Interno, a través del cual se aprueba el plan anual de auditorías. La Oficina de Control Interno efectúa el seguimiento y evaluación independiente a los riesgos identificados por cada uno de los procesos de la Entidad, evaluando la efectividad de los controles establecidos. La EITTC cuenta con las líneas de defensa establecidas para el monitoreo continuo que permite la toma de decisiones por la alta dirección. La Entidad cuenta con la evaluación independiente externa de auditoría por el CONTEC realizada en octubre de 2019, lo cual permite que la Entidad recibiera verificación en diciembre en las normas ISO 27001:2015 e ISO 9001:2015. La EITTC ha adelantado la gestión de implementación de una herramienta manual bajo la modalidad de semáforos, que permite efectuar el seguimiento a los indicadores de gestión y observar el adecuado cumplimiento que contribuyen con el impacto de la gestión y el buen funcionamiento de la Entidad. A partir del resultado del FURAG presentado por el MEN se estableció el plan de mejoramiento correspondiente a la Alta Dirección. La Entidad cuenta con el procedimiento de Administración del riesgo, mediante el cual se establecen las líneas de defensa, identificando a quien se le reportan las debilidades y oportunidades de mejora identificadas en el monitoreo continuo. 	54%		54%