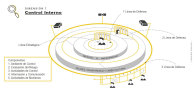
| | |
|---|---|
| **Nombre de la Entidad:** | ESCUELA TECNOLOGICA INSTITUTO TECNICO CENTRAL |
| **Periodo Evaluado:** | 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022 |




| | |
|---|---|
| **Estado del sistema de Control Interno de la entidad** | **58%** |

## 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 | Los componentes del Sistema de Control Interno no se encuentran operando en su totalidad de manera tal que:<br><br>**El componente Ambiente de Control:** Se encuentra presente y funcionando sin embargo, presentan debilidades en temas como la divulgación del procedimiento y manejo para las denuncias, seguimientos oportunos y completos en materia de riesgos por parte de la primera linea de defensa, asi mismo, es necesario fortalecer las actividades de supervisión y ejecución de los contratos en secop II.<br><br>**El componente Evaluación de Riesgos:** se encuentra presente y funcionando, no obstante, se presenta debilidad en la implementación de las politicas financiera y presupuestal asi como, la política estratégica de talento humano, de igual modo, la evaluación de los objetivos estratégicos, asi mismo, se requiere fortalecer la socialización de los informes consolidados de los seguimientos efectuados a los mapas y planes de tratamiento de riesgos por cada linea de defensa, e identificar los riesgos asociados al desarrollo de actividades en las diferentes sedes de la Entidad, se requiere el adelanto de acciones que contribuyan con la implementación e identificación de los riesgos de los servicios tercerizados<br><br>**El Componente Actividades de Control:** Se encuentra presente y funcionando, no obstante, requiere acciones dirigidas a fortalecer las actividades de actualización de los documentos, procedimientos, manuales, instructivos, políticas y formatos, que permitan la adecuada aplicación de controles en los diferentes procesos y areas de la Entidad.<br><br>**El Componente Información y Comunicación:** Se encuentra presente y funcionando, sin embargo, se requiere adelantar acciones que propendan por la actualización de la información disponible en el boton transparencia numeral 7.2 "Datos abiertos" en cuanto a la información estadistica de la escuela, asi mismo, fortalecer al interior de la Institución la comunicación interna en cuanto a la divulgación de los diferentes cambios que se presenten, de igual forma es necesario adelantar actividades de capacitación interna en el aplicativo SIAC.<br><br>**En el Componente de Monitoreo**: Se encuentra presente y funcionando, no obstante, se requiere adelantar las actividades necesarias para la implementación de las acciones de mejora a partir de las no conformidades identificadas por entidades externas para su seguimiento y verificación de efectividad y eficacia, asi mismo, realizar el seguimiento por parte de los lideres de proceso a los resultados de las evaluaciones independientes realizadas para adelantar las respectivas acciones de mejora. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de Control Interno en la ETITC se encuentra operando, sin embargo, se requiere el fortalecimiento y mejora de las acciones establecidas, que contribuyan al cumplimiento de los componetes del MECI. |
| 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 Entidad cuenta con una institucionalidad presente y operando; toda vez que, mediante el procedimiento de administración del riesgo se encuentran establecidas las lineas de defensa, con actividades de monitoreo continuo que permiten la toma de decisiones por parte de la alta dirección. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion 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 | **56%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- Continua pendiente por implementar y socializar la Política de Integridad.<br>- No se cuenta con la declaración de conflictos de interés,asi como la declaración de renta y complementarios de algunos funcionarios en el sistema SIGEP actualizado a 2022.<br>- Persiste la necesidad de implementación de la Política de Gestión Estratégica de Talento Humano, por lo cual no es posible observar la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno, a través de una metodologia clara y unificada.<br>- Al presentarse el retiro de los funcionarios de la entidad no se evidencia el control frente a garantizar la transferencia del conocimiento con el aporte y diligenciamiento de la respectiva acta de entrega de cargo GTH-FO-01.<br>- La actualización y divulgación del procedimiento y manejo para las denuncias.<br>- El adelanto mensual de las sesiones del CICD, debido a que no se estan realizando de acuerdo a la periodicidad establecida en el acto administrativo que lo creó.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>- Se adelantaron actividades con los servidores que propenden por el fortalecimiento de las capacidades, conocimientos y clima laboral de los colaboradores de la Entidad.<br>- Ante el Consejo Directivo son presentados los informes de la situacion financiera de la Entidad.<br>- La Entidad cuenta con el Codigo de Integridad, el cual contiene los 7 valores del servidor publico.<br>- Se actualizó el documento denominado "compromiso de apoyo al sistema de seguridad de la información y al modelo de seguridad y privacidad de gobierno digital".<br>- Se llevo a cabo la capacitación para denunciar los posibles actos de corrupción por parte de los servidores publicos, brindada por la secretaria de transparencia y el oficial de transparencia de la Entidad.<br>- Talento Humano tiene establecidos programas de vinculación, permanencia y retiro para los funcionarios.<br>- Se observó que los Estados Financieros continen trimestralmente las notas a los mismos.<br>- El cumplimiento de la oficina de Control Interno al plan de auditoria anual aprobado por el CICCI. | **58%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- Continua pendiente por implementar y socializar la Política de Integridad.<br><br>- No se cuenta con la declaración de conflictos de interés,asi como la declaración de renta y complementarios de algunos funcionarios en el sistema SIGEP actualizado a 2021.<br>- Persiste la necesidad de implementación de la Política de Gestión Estratégica de Talento Humano, por lo cual no es posible observar la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno, a través de una metodologia clara y unificada.<br>- Continúan sin evidenciarse las Evaluaciones de las capacitaciones desarrolladas durante la vigencia 2021.<br>- Al presentarse el retiro de los funcionarios de la entidad no se evidencia el control frente a garantizar la transferencia del conocimiento con el aporte y diligenciamiento de la respectiva acta de entrega de cargo GTH-FO-01.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>- Fue actualizada la Política de Administración del Riesgo para la Entidad y adoptada mediante el acuerdo 018 de 2021.<br>-La Entidad estableció su canal de denuncias a través del correo electrónico soytransparente@itc.edu.co.<br>- A través de la Resolucion 230 de 2021 fue designado el oficial de transparencia para la ETITC.<br>- Se da cumplimiento al procedimiento establecido en la Entidad para la vinculación de servidores.<br>- Se adelantaron actividades con los servidores que propenden por el fortalecimiento de las capacidades, conocimientos y clima laboral de los colaboradores de la Entidad, asi como, la entrega de incentivos al cierre de la vigencia.<br>- Ante el Consejo Directivo son presentados los informes de la situacion financiera de la Entidad. | **56%** |
| **Evaluación de riesgos** | Si | **53%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- No se observó la implementación de las politicas financiera y presupuestal asi como, la política estratégica de talento humano.<br>- Esta pendiente presentar ante el CICD los informes que contribuyan con la evaluación de los objetivos estrategicos según sus funciones con los numerales 11 y 19 de la Res. 175 de 2018.<br>- Dentro de las políticas publicadas de la Entidad no se observa la fecha de creación o elaboracion de la misma lo cual no permite observar el periodo de actualizacion.<br>- No se han implementado acciones que propendan por la implementacion e identificación de los riesgos de los servicios tercerizados con los que cuenta la Entidad.<br>- A pesar de presentarse las evaluaciones frente a los procesos y procedimientos a través del ejercicio de las auditorias efectuadas por el SGI y CI, la primera linea no implementa y presenta los respectivos planes de mejoramiento de acuerdo a los tiempos indicados en el procedimiento establecido.<br>- No se suscribió el contrato de prestación de servicio de salud para adelantar los examenes de ingreso, permanencia y egreso de los servidores de la ETITC.<br>- No se suscribió contrato para aplicacion de pruebas psicotécnicas de ingreso de los funcionarios.<br>- Se presentó ante el CICD en el mes de mayo el Informe de materialización del riesgo de incumplimiento de requisitos legales y el Auto del proceso sancionatorio por vertimientos no domésticos.<br>- No se identifican los posibles riesgos en la administración entorno de las sedes de tintal, carvajal y Calle 18 de la ETITC.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>-La Entidad ante sus combes tanto de gestión y desempeño, como de plan de desarrollo y autoevaluación realiza el monitoreo a las posibles fallas que se puedan presentar en la ejecución de las acciones para el logro de la acreditación.<br>- Para el periodo fue realizado el seguimiento a los riesgos de corrupción y adelantado el seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.<br>- En el boton transparencia se encuentra publicado el primer seguimiento trimestral efectuado por la segunda linea de defensa a los proyectos planteados para ejecutar durante la vigencia en el plan de acción. | **50%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- Dentro de las políticas publicadas de la Entidad no se observa la fecha de creación o elaboracion de la misma lo cual no permite observar el periodo de actualizacion.<br>- No se han implementado acciones que propendan por la implementacion e identificación de los riesgos de los servicios tercerizados con los que cuenta la Entidad.<br>- A pesar de presentarse las evaluaciones frente a los procesos y procedimientos a través del ejercicio de las auditorias efectuadas por el SGI y CI, la primera linea no implementa y presenta los respectivos planes de mejoramiento de acuerdo con el procedimiento establecido.<br>- No se suscribió el contrato de prestación de servicio de salud para adelantar los examenes de ingreso, permanencia y egreso de los servidores de la ETITC.<br>- No se suscribió contrato para aplicacion de pruebas psicotécnicas de ingreso de los funcionarios.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>-La Entidad durante el periodo implementó diferentes estrategias en cuanto a los cambios organizacionales, entre ellas la creación de un equipo de Aseguramiento a la Calidad el cual se encuentra integrado por los profesionales de Gestión Ambiental, Calidad, Seguridad Digital y Autoevaluación, lo cual se realizo mediante Resoluciones de modificación del manual de funciones y competencias laborales.<br>- Fue creado el Comité del Sistema de Gestión del Plan de Desarrollo Institucional y el Plan de Autoevaluación Institucional por medio de la Resolución 072 de 2021. | **53%** |
| **Actividades de control** | Si | **58%** | **DEBILIDADES:**<br>- Durante el periodo no fue presentado el informe consolidado de los seguimientos efectuados a los mapas y planes de tratamiento de riesgos de acuerdo con cada linea de defensa.<br>- Se evidencio que dentro de las actividades de control establecidas por la Entidad se encuentra las reuniones mensuales del CIGD el cual no se lleva a cabo desde el mes de mayo de la vigencia.<br>- En cuanto a los planes de mejoramiento rezagados de las vigencia 2018, 2019, 2020 y 2021, algunos lideres de proceso no han adelantado acciones que contribuyan a subsanar las no conformidades identificadas, que permitan el cierre de los planes de mejoramiento resultado de las auditorias realizadas.<br>- Se encuentra pendiente implementar las acciones necesarias para dar cumplimiento al procedimiento establecido para el seguimiento a los servicios tercerizados, asi como, adelantar acciones para establecer el mecanismo o herramienta adecuada que permita realizar el seguimiento a los servicios tercerizados de la Entidad.<br>- Se requiere adelantar acciones dirigidas a fortalecer las actividades de actualización de los documentos, procedimientos, manuales, instructivos, políticas y formatos, que permitan la adecuada aplicación de controles en los diferentes procesos y areas de la Entidad.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>- La Entidad cuenta con el programa anual de auditorias en las que son aplicadas las normas tecnicas ISO 27001, 14001, 9001 y 45001 por parte del SGI y el PAA de Control Interno.<br>- Durante el periodo se adelantaron los seguimientos a los riesgos de corrupción por parte de la tercera linea de defensa en lo que respecta al seguimiento del PAAC cuatrimestral, observando la ejecucion de los controles establecidos para mitigar los riesgos de corrupción identificados.<br>- Mediante la actualización de la Política de Administración del riesgo se definieron las responsabilidades de las lineas de defensa frente a los riesgos, al igual que la responsabilidad de la alta direccion y el CICCI. | **58%** | **DEBILIDADES:**<br>- Se evidencio que dentro de las actividades de control establecidas por la Entidad se encuentra las reuniones mensuales del CIGD el cual no se lleva a cabo desde el mes de septiembre de la vigencia.<br>- En cuanto a los planes de mejoramiento resagados de las vigencia 2018, 2019, 2020 y 2021, algunos lideres de proceso no han adelantado acciones que contribuyan a subsanar las no conformidades identificadas, que permitan el cierre de los planes de mejoramiento resultado de las auditorias realizadas.<br>- Se encuentra pendiente implementar las acciones necesarias para dar cumplimiento al procedimiento establecido para el seguimiento a los servicios tercerizados.<br>- Al presentarse el retiro de los funcionarios de la entidad no se evidencia el control frente a garantizar la transferencia del conocimiento con la entrega y diligenciamiento de la respectiva acta de entrega de cargo GTH-FO-01.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>- Durante el periodo se realizaron modificaciones al Manual de Funciones y Competencias Laborales, con el fin de efectuar reubicaciones de personal en diferentes áreas funcionales en cumplimiento al Plan de Desarrollo Institucional 2021-2024.<br>- Durante el periodo se adelantaron los seguimientos a los riesgos de corrupción por parte de la tercera linea de defensa en lo que respecta al seguimiento del PAAC cuatrimestral, observando la ejecucion de los controles establecidos para mitigar los riesgos de corrupción identificados.<br>- A pesar de contar con personal de planta también contratistas asignadas para atender las actividades propias del proceso de Informática y Comunicaciones, se cuenta con contratistas de apoyo a la gestión, que contribuyen con el cubrimiento de las necesidades del servicio.<br>- Mediante la actualización de la Política de Administración del riesgo se definieron las responsabilidades de las lineas de defensa frente a los riesgos, al igual que la responsabilidad de la alta direccion y el CICCI.<br>- Fue aprobada e implementada la Politica de Aseguramiento a la Calidad por medio del Acuerdo 06 de 2021, cuyo alcance aplica para los estudiantes, profesores, [illegible] | **58%** |
| **Información y comunicación** | Si | **61%** | **DEBILIDADES**<br><br>- Se encuentra pendiente la actualización de los esquemas de publicación de la Entidad.<br>- El boton transparencia numeral 7.2 "Datos abiertos" referente a la información estadística de la escuela no se encuentra actualizado.<br>- En cuanto a la comunicación interna efectiva no se observaron actividades de medición que permitan observar la efectividad de la información divulgada a las partes interesadas.<br>- Es importante capacitar a los usuarios acerca del uso del aplicativo SIAC, mejorar los tiempos de respuesta a las solicitudes, socializar los mecanismos que posee la Entidad para la presentación de PQRSD con el fin de incentivar su uso.<br>- Se requiere mejorar los tiempos de respuesta a las solicitudes efectuadas por los ciudadanos.<br><br>**FORTALEZAS**<br><br>- La Escuela cuenta con el inventario de activos de la información tanto de software y hardware, activos tipo moviles asi como los de información calsificada los cuales se encuentran publicados en la pagina web en el espacio establecido para Seguridad de la Información.<br>- La Entidad cuenta con los canales oficiales establecidos para dar a conocer las metas y objetivos como lo son: pagina web institucional, canal de youtube, instagram, twitter, facebook y linkedin, avizor, emisora web, comunicados internos, correo institucional, capsulas informativas, chat y pantallas informativas internas.<br>- A través de la pagina web institucional en el boton de transparencia y el menú dispuesto para su consulta fue implementado en el numeral 6 el link participa, el cual pretende obtener la participación de los ciudadanos en la gestión pública de la Entidad.<br>- La Entidad cuenta con la presentación ante el CIGD de los informes trimestrales correspondientes a la gestión de las PQRSD y la medición de las encuestas de satisfacción de los usuarios. | **55%** | **DEBILIDADES**<br><br>- Se encuentra pendiente la actualización de los esquemas de publicación de la Entidad.<br>- El boton transparencia numeral 7.2 "Datos abiertos" referente a la información estadística de la escuela no se encuentra actualizado.<br>- En cuanto a la comunicación interna efectiva no se observaron actividades de medición que permitan observar la efectividad de la información divulgada a las partes interesadas.<br>- Es importante capacitar a los usuarios acerca del uso del aplicativo SIAC.<br>- Se requiere mejorar los tiempos de respuesta a las solicitudes efectuadas por los ciudadanos.<br><br>**FORTALEZAS**<br><br>- Durante el periodo fue actualizado el indice de informacion clasificada y reservada, asi mismo, los activos de la información, procedimiento de intercambio de información fisica.<br>- Fue aprobada la actualización del Plan de Apertura, Mejora y Uso de Datos Abiertos.<br>- La Entidad cuenta con los canales oficiales establecidos para dar a conocer las metas y objetivos como lo son: pagina web institucional, canal de youtube, instagram, twitter, facebook y linkedin, avizor, emisora web, comunicados internos, correo institucional, capsulas informativas, chat y pantallas informativas externas.<br>- A través de la pagina web institucional en el boton de transparencia y el menú dispuesto para su consulta fue implementado en el numeral 6 el link participa, el cual pretende obtener la participación de los ciudadanos en la gestión pública de la Entidad.<br>- La Entidad cuenta con la presentación ante el CIGD de los informes trimestrales correspondientes a la gestión de las PQRSD y la medición de las encuestas de satisfacción de los usuarios. | **61%** |
| **Monitoreo** | Si | **61%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- Las politicas implementadas por la Entidad no cuentan con una indicación acerca de las líneas de reporte establecidas por la administración.<br>- Es importante adelantar acciones que propendan por la identificación de los posibles riesgos en los servicios tercerizados con los que cuenta la Entidad.<br>- Frente a los planes de mejoramiento rezagados de las vigencia 2018, 2019, 2020,2021 la administración tiene pendiente la toma de decisiones a tiempo para el cumplimiento de las metas en cuanto a los cierres de estos.<br>- A partir de las auditorias externas, las acciones de mejora que requieren ser implementadas no son suministradas a Control Interno para su seguimiento.<br>- Se observó que no es realizado el seguimiento por parte de los lideres de proceso a los resultados de las evaluaciones independientes realizadas para adelantar las respectivas acciones de mejora.<br><br>**FORTALEZAS:**<br>- Durante el periodo a partir del Plan Anual de Auditorias de Control Interno fue presentado el informe resultado de las auditorias a los procesos de Gestión de Adquisiciones del cual como resultado se evidenciaron 6 fortalezas, 13 recomendaciones y 15 Hallazgos, asi mismo, se ejecuto la auditoria al proceso de Gestión Documental, resultando 3 fortalezas, 9 recomendaciones y 17 hallazgos.<br>- Adicionalmente, fue solicitada la Auditoria especial al area de Almacen e Inventarios y como resultado fueron identificadas 15 Fortalezas, 12 Recomendaciones y 13 Hallazgos.<br>- Se realizo el seguimiento a los riesgos de corrupción por parte de la tercera linea de defensa en lo que respecta al seguimiento del PAAC cuatrimestral, observando la ejecucion de los controles establecidos para mitigar los riesgos de corrupción identificados.<br>- Mediante la actualización de la Política de Administración del riesgo se definieron las responsabilidades de las lineas de defensa frente a los riesgos, al igual que la responsabilidad de la alta direccion y el CICCI. | **54%** | **DEBILIDADES:**<br><br>- Las politicas implementadas por la Entidad no cuentan con una indicación acerca de las líneas de reporte establecidas por la administración.<br>- Es importante adelantar acciones que propendan por la identificación de los posibles riesgos en los servicios tercerizados con los que cuenta la Entidad.<br>- Frente a los planes de mejoramiento resagados de las vigencia 2018, 2019, 2020, la administración tiene pendiente la toma de decisiones a tiempo para el cumplimiento de las metas en cuanto a los cierres de estos.<br>- En el seguimiento y monitoreo al cumplimiento de las acciones propuestas para subsanar las no conformidades se observo el siguiente resultado: 2018: 5 Acciones en ejecución, 2019: 27 Acciones en ejecución, 2020: 26 Acciones en ejecución, 2021: 6 Acciones en ejecución.<br><br>**FORTALEZAS:**<br><br>- Durante el periodo a partir del Plan Anual de Auditorias fue presentado el informe resultado de las auditorias ejecutadas por Control Interno a cajas menores, Gestión Ambiental, Gestión de Recursos Físicos, y Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, como resultado de las mismas se observaron 35 fortalezas, 46 recomendaciones y 34 hallazgos.<br>- A través de las recomendaciones generadas por Control Interno fue designado el profesional que hará las veces de oficial de transparencia en la Entidad, se creo el canal a través del cual se puedan dirigir las partes interesadas en temas referentes a la rendición de cuentas de la Entidad y fue implementado del link Gov.co dispuesto en el header y el link de la marca país en el footer de la pagina web institucional.<br>- Se realizo el seguimiento a los riesgos de corrupción por parte de la tercera linea de defensa en lo que respecta al seguimiento del PAAC cuatrimestral, observando la ejecucion de los controles establecidos para mitigar los riesgos de corrupción identificados.<br>- Mediante la actualización de la Política de Administración del riesgo se definieron las responsabilidades de las lineas de defensa frente a los riesgos, al igual que la responsabilidad de la alta direccion y el CICCI. | **61%** |