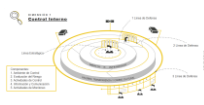


Nombre de la Entidad:
 Período Evaluado:

ENTIDAD TECNOLÓGICA INSTITUTO TECNOLÓGICO CENTRAL

31 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

54%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando (y) de manera integrada? (Sí/ en proceso/ No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<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 ETTC 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 impactaran 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>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Sí</p>	<p>El sistema de Control Interno en la ETTC 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.</p>
<p>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):</p>	<p>Sí</p>	<p>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.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de las Debilidades y 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	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 procedimiento interno sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad por parte de los servidores de la Entidad. A pesar de haber adelantado e implementado acciones para la declaración de conflictos de interés, no se ha actualizado la cartilla a los servidores. No se ha implementado 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 metodología clara y unificada. Continúa en evidencias las Evaluaciones de las capacidades adelantadas durante el segundo semestre de la vigencia 2019, así como no se han adelantado las Evaluaciones de las capacidades adelantadas en la vigencia 2020. <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, cuenta 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. Fue actualizado el manual de control interno de la Entidad mediante la Resolución 070 de 2020. Fueron capacitados los supervisores de control con el fin de fortalecer el conocimiento de las obligaciones y responsabilidades frente al desempeño de ese rol asignado. Los indicadores financieros 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. La Entidad implementó formatos para la Declaración de intereses particulares del servidor público y comités y Declaración de situaciones de conflicto de interés. 	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 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 planes para el caso de brechas resultantes del autoinforme. No se ha implementado 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 metodología clara y unificada. Las Evaluaciones de las capacidades 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, cuenta 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 gestión se evalúan los productos y servicios prestados por los comités de apoyo. Los indicadores financieros 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%
Evaluación de riesgos	Sí	50%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> Durante el periodo no fue posible adelantar el seguimiento a los riesgos identificados mediante el mapa y plan de tratamiento de riesgos de los procesos de Gestión de Seguridad y Salud en Trabajo y Externación y Proyección Social. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se actualizaron algunos procedimientos, manuales y formatos, que permiten la adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. Se cumplió el Plan de Desarrollo Institucional 2021-2024 el cual contempla los objetivos y metas así como, la actividad institucional para el siguiente cuatrienio, donde se establecieron las necesidades de cambios en los diferentes niveles organizacionales, las cuales se comenzaron a implementar en la vigencia 2021. La ETTC 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 corresponde. 	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 actualizaron algunos procedimientos, manuales y formatos, que permiten la adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. La entidad cuenta con 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, las cuales son medibles, y alcanzables en relación con la asignación presupuestal y se encuentran delimitados en el tiempo ya que cuentan con una fecha de inicio y una de finalización. La ETTC 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 corresponde. La Entidad cuenta con la aplicación del respectivo análisis de riesgos previo a la suscripción del contrato. 	50%
Actividades de control	Sí	52%	<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. La auditoría programada por el Sistema Integrado de Gestión para el proceso de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo fue aplazada para el mes de enero de la vigencia 2021. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Entidad durante el periodo desarrollo e implementa el manual de automatización de datos bajo el marco de la NTCP 1000-2020. Durante el periodo se ejecutó el programa anual de auditorías en 95%, Sistema Integrado de Gestión. Se adelantó la implementación de la certificación de inocuidad e inocuidad de personal QHT 0029. La Entidad actualmente está desarrollando en el portal web de la Entidad, la implementación de nuevos servicios. La Entidad adelantó planes de contingencia informática tecnológica al backup de imágenes, servidor director activo, así mismo, efectuó el registro de pruebas al plan de defensa. Se adelantó el seguimiento por parte de la tercera línea de defensa a los mapas y planes de tratamiento de riesgos de los procesos y se generaron las recomendaciones pertinentes a finalizar la vigencia. 	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 o incumplimiento. La ETTC cuenta con el Sistema Integrado de Gestión, a través del cual se ejecutan las auditorías integradas de las normas ISO 27001:2013, ISO 14001:2015, ISO 9001:2015 e ISO 45001:2018. La Entidad actualmente está desarrollando en el portal web de la Entidad, la implementación de nuevos servicios. La Entidad cuenta con los formatos de "Complimiento de Seguimiento de Controlador", "Informe de Gestión Mensual de Controlador", para efectuar el seguimiento al cumplimiento y ejecución de los contratos o proveedores, de igual modo le efectúa en tiempo real a través del SECOP II. El diseño de los controles implementados por los procesos es evaluado frente a la gestión del riesgo por cada una de las líneas de defensa. 	52%
Información y comunicación	Sí	54%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se adelantó la respectiva actualización del inventario de activos de la información, toda vez que esa actividad se debe adelantar anualmente. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se efectuaron los seguimientos plan de acción de la vigencia y fueron publicados en la página web de la Entidad. Se adelantó la publicación del informe de gestión de cuentas, así mismo, se realizó la transacción de dicho medio en vivo por medio de los canales institucionales y sus redes sociales oficiales. Las diferentes actividades que se desarrollaron en el periodo fueron divulgadas por medio de la página web institucional y a diferentes canales oficiales. Fue establecida la caracterización de usuarios y se encuentra publicada en la página web de la Entidad. Fue implementada la encuesta de satisfacción de los usuarios vitales. 	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 cuenta con la caracterización de usuarios de la vigencia 2019, esta caracterización se realiza anualmente, no obstante, para la vigencia actual no ha realizado esa actividad. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Entidad cuenta con Software misionales y de apoyo para capturar y procesar datos y transformados en información. La ETTC 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 un uso adecuado de la clasificación de la información que maneja cada proceso. La ETTC cuenta con el Plan de Acción a través del cual establece las metas y objetivos de la vigencia y se encuentran publicados en la página web de la Entidad. De igual modo, como mecanismo apropiado para la evaluación efectiva del cumplimiento de metas y objetivos se realiza el seguimiento al manual 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 de Administración del Portal Web, y las diferentes redes sociales. La ETTC cuenta con el manejo de las denuncias anónimas a través del aplicativo SIAC y fue implementado el procedimiento para la gestión de PQRSD anónimas bajo el código Q000-FC. La Entidad cuenta con canales de comunicación interna y externa mediante su página web, correo, redes sociales Facebook, Twitter, Instagram, YouTube, reconocidos por todos los integrantes de la comunidad, los documentos y procedimientos que han sido objeto de actualización durante el periodo. La Entidad cuenta con el procedimiento de comunicaciones oficiales y PQRSD, mediante el cual se establecen los lineamientos respectivos para la recepción, identificación, trámite, y despacho de las comunicaciones oficiales. 	54%
Monitoreo	Sí	61%	<p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se pudo adelantar el seguimiento a los riesgos identificados en el mapa y plan de tratamiento de riesgos de los procesos de Seguridad y Salud en el Trabajo así como Externación y Proyección Social. <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fue adelantada la auditoría planeada por control interno y se ejecutó una auditoría especial solicitada por la entidad. Fue adelantado el seguimiento a los planes de mejoramiento resultado de las auditorías adelantadas y a través del informe correspondiente con las respectivas recomendaciones. Se adelantó por parte de control interno el seguimiento a la efectividad de los controles identificados mediante los mapas de riesgos y 18 procesos de los 20 correspondientes en la Entidad. Ante el comité de Institucional de Gestión y Desempeño los seguimientos adelantados a los mapas y planes de riesgos por la primera y segunda línea de defensa. Se adelantaron por parte de la Entidad las actividades necesarias que contribuyeron con el cumplimiento de los requerimientos del índice de Transparencia y Acceso a la Información (ITA) aplicando los resultados de 49 puntos obtenidos a la auditoría efectuada en la vigencia 2019, a 95 puntos en la vigencia 2020. 	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 ETTC. 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 ETTC 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 ICORTEC realizada en octubre de 2019, la cual permitió que la Entidad recibiera certificación en diciembre de las normas ISO 27001:2013 e ISO 9001:2015. La ETTC ha adelantado la gestión de implementación de un herramienta manual bajo la modalidad de formato, que permita 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 del sistema de control interno 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 u oportunidades de mejora identificadas en el monitoreo continuo. 	61%