




CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	I BIMESTRE VIGENCIA 2015, VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2015
(5) Nombre del Informe:	ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL
(6) Tipo de Control:	POSTERIOR
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	2/11/2016
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
1	AR	Los contratos No. CPS-001 y CVA-001, por valor de \$133.000.000; suscritos durante el bimestre I de 2015, presentaron como clasificación en el tipo de gasto, OTROS. Lo observado, pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementada por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior presuntamente genera inadecuada clasificación referente al tipo de gasto en la contratación y poca confiabilidad de la información rendida. La observación se sustenta en lo dispuesto en los literales b y d del Art. 6 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Solicitar a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca capacitación y manejo del aplicativo para la rendición de la contratación.	Capacitación programada	30/06/2015	17/07/2015	Amparo Sánchez Gutiérrez-Secretaría General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
			Recibir la capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Implementar los mecanismos de control y monitoreo a la información en el RCL	Recibir la capacitación en el manejo del aplicativo RCL	1/09/2015	30/09/2015	Amparo Sánchez Gutiérrez-Secretaría General	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana María Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	
			Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información a rendir en el RCL	Crear un instructivo para la presentación del informe de contratación en el RCL	30/06/2015	30/12/2015	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana María Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	Gerencia Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	
			Rendir la Información contractual en el RCL con información de calidad	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Rendir la Información contractual en el RCL con información de calidad	30/06/2015	30/12/2015	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana María Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	Gerencia Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	
		El contrato No. CVA-001, rendido en el proceso Jurídico componente Contratos y Modificación de Contratos presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada.	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Solicitar a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca capacitación y manejo del aplicativo.	Capacitación programada	30/06/2015	17/07/2015	Amparo Sánchez Gutiérrez - Secretaría General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA <i>;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!</i>												
(1) Nombre de la Entidad:		INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP										
(2) Nombre del Representante Legal:		GERMÁN COLONIA ALCALDE										
(3) Periodo Auditado:		I BIMESTRE VIGENCIA 2015,VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013										
(4) Año de Realización de la Auditoria:		2015										
(5) Nombre del Informe:		ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL										
(6) Tipo de Control:		POSTERIOR										
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:		2/11/2016										
(8) Fecha de Corte del Avance:		30/06/2023										
No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
2	AR	Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior, trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el anexo 5.2. columna observaciones.			Recibir la capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Funcionarios capacitaciones	30/06/2015	30/09/2015	Amparo Sánchez Gutiérrez - Secretaria General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Depsrtamental del Valle del Cauca.
2	AR	El contrato No. CVA-001, rendido en el proceso Jurídico componente Contratos y Modificación de Contratos presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada.	Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información contractual a rendir en el RCL	Crear un instructivo para la presentación del informe de contratación en el RCL	Herreamienta estandarizada de control y monitoreo de la información contractual a rendir en el RCL	30/06/2015	30/12/2015	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana María Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Depsrtamental del Valle del Cauca.
					Rendir la Información en el RCL con información de calidad	Información rendida adecuadamente en el aplicativo RCL	30/06/2015	30/12/2015	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana María Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Depsrtamental del Valle del Cauca.



;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	I BIMESTRE VIGENCIA 2015, VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013
(4) Año de Realización de la Auditoria:	2015
(5) Nombre del Informe:	ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL
(6) Tipo de Control:	POSTERIOR
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	2/11/2016
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
3	AE	<p>La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior, trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe.</p> <p>La observación se sustenta en lo dispuesto en el art. 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca</p>	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Presentar la estructura programática del plan estratégico en el cual se evidencie las metas de resultado, las actividades y las líneas base.	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente, completa, veraz y oportuna, evidenciando en la estructura programática las metas de resultado, actividades y líneas base.	Plan Estratégico del INTEP 2010-2020 actualizado de acuerdo con los parámetros de la plataforma RCL	1/02/2016	1/08/2016	William Gómez Valencia - Oficina de Planeación	Gestión Estratégica	100	.A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.



;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Período Auditado:	I BIMESTRE VIGENCIA 2015, VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2015
(5) Nombre del Informe:	ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL
(6) Tipo de Control:	POSTERIOR
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	2/11/2016
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
3	AE	<p>La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior, trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe.</p> <p>La observación se sustenta en lo dispuesto en el art. 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca</p>	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos establecidos en la plataforma del RCL	Rendir en la plataforma del RCL, los proyectos de inversión diligenciando la totalidad de las columnas predeterminadas, incluyendo las fechas de inicio, finalización y valor del proyecto	100% de los proyectos rendidos correctamente en la plataforma del RCL	1/02/2016	1/08/2016	William Gómez Valencia - Jefe de Planeación	Gestión Estratégica	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA

;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	I BIMESTRE VIGENCIA 2015,VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013
(4) Año de Realización de la Auditoria:	2015
(5) Nombre del Informe:	ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL
(6) Tipo de Control:	POSTERIOR
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	2/11/2016
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
					Rendir a través de la plataforma del RCL, en los plazos establecidos; los contratos suscritos por la entidad durante el periodo a informar, diligenciando la totalidad de los campos establecidos por la plataforma e igualmente reportar oportunamente las modificaciones de los contratos rendidos.	100% de los contratos rendidos correctamente en la plataforma del RCL	1/02/2016	1/08/2016	William Gómez Valencia - jefe de Planeación Ana Maria Pastrana - Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA

;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	I BIMESTRE VIGENCIA 2015,VIGENCIA 2012, VIGENCIA 2013
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2015
(5) Nombre del Informe:	ANÁLISIS DE RENDICIÓN EN RCL
(6) Tipo de Control:	POSTERIOR
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	2/11/2016
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
4	AE	La rendición de la cuenta vigencia 2013, realizada por parte del Instituto de Educación Técnica- INTEP, a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, presentó omisión en los datos e inconsistencias que afectaron la suficiencia y calidad de la información reportada. El Artículo 15 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca, establece los mecanismos y la forma de rendir la cuenta a través del sistema de rendición de cuentas en línea - RCL- No obstante la situación presentada por deficiencias de control y monitoreo por parte del responsable de rendir la información e ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información han afectado el proceso; impidiendo contar con la información completa al momento de revisar la cuenta, de tal manera que no permitió llevar a cabo un análisis más detallado sobre la gestión y su cumplimiento acorde a las competencias asignadas.	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar un control y monitoreo al momento de rendir la información, lo cual permitira a la Contraloría realizar un análisis detallado sobre la gestión realizada por el instituto.	Al momento de realizar la rendición de la cuenta, se debe verificar por parte del consolidador, que la información reportada por los responsables de las fuentes de la información sea real, confiable y que la misma no presente inconsistencias entre lo reportado y la gestión desempeñada por el Instituto.	Número de procesos rendidos en RCL/Número de procesos efectivamente ejecutados	2/11/2016	31/05/2017	Consolidador RCL WILLIAM GÓMEZ VALENCIA	Planeación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Depsrtamental del Valle del Cauca. Este plan de mejoramiento se venció en mayo de 2017, por lo tanto ya fue verificado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
(22) TOTAL PORCENTAJE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO											99,17	

Original firmado
GERMÁN COLONIA ALCALDE
Rector

Original firmado
MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Profesional Universitario Oficina de Control Interno



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMAN COLONIA ALCALDE
(3) Período Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2021
(5) Nombre del Informe:	INFORME DE ACTUACION DE FISCALIZACIÓN AL CIERRE FISCAL Y CONTROL FISCAL INTERNO AL PROCESO DE CIERRE FISCAL
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION - AF
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	11/10/2021
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
1	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION - AF	<p>Pasivos contables sin afectación presupuestal al cierre de la vigencia. Al incorporarse presupuestalmente los pasivos del balance general a diciembre 31 de 2020 por 6.891.849.319 de los cuales 5.687.236.559 corresponden a demandas y litigios se genera un saldo de pasivos por 1.204.612.760 frente a los 28.795.722 reportados por el sujeto de control se refleja una diferencia de 1.175.817.038 que no fueron constituidos como obligaciones presupuestales en la ejecución al cierre de la vigencia generando distorsión en los resultados del ejercicio para determinar la realidad de los superávits o déficits fiscales a incorporar en la siguiente vigencia fiscal permitiendo establecer la entidad presenta debilidades frente a los principios de anualidad y universalidad presupuestal establecido en los artículos 14 y 15 del Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico del Presupuesto situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir los errores de manera oportuna creando incertidumbre frente a la información reportada y la situación financiera del ente auditado que puede afectar la toma de decisiones generando riesgo financiero para la entidad constituyéndose como una observación administrativa.</p>	AUDITORIA CIERRE FISCAL	<p>Conciliación de saldos contables y presupuestales con corte al 30 de septiembre de 2021. Revisión de saldos contables y su correspondiente reclasificación a que haya lugar.</p>	<p>1. Revisión de componente legal de Comité de Sostenibilidad de la Información Contable.</p> <p>2. Realizar conciliación de cuentas por pagar presupuestales y contables con corte al 31 de diciembre de 2020 para dar sustento a los ajustes correspondientes en la contabilidad de la entidad específicamente lo que corresponde a recursos contabilizados como saldos a favor y demás con los respectivos soportes documentales.</p> <p>3. Realizar revisión y ajustes si es del caso a las políticas de prácticas contables con el fin de establecer los mecanismos de causación.</p>	100	11/10/2021	1/03/2022	Representante Legal. Director Financiero. Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad.	Rectoría. Dirección Financiera. Contabilidad.	100	<p>1. Se revisó la Resolución 1211 de septiembre de 2016 por la cual se crea el Comité de aplicación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno en su componente legal y se encontró que dicha Resolución se elaboró para abordar el cambio de régimen de Contabilidad Pública al nuevo marco normativo para entidades de gobierno que inició en 2016 y terminó en diciembre 31 de 2017 para iniciar saldos en Enero 1 de 2018.</p> <p>2. En la conciliación de cuentas por pagar a diciembre 31 de 2021 se encontró lo siguiente: en la cuenta del balance general Beneficios a empleados se efectuó como acción de mejoramiento sacar a vacaciones al personal de planta para así liquidar y pagar las vacaciones de los funcionarios que tenían más de un periodo vencido. En este plan que se ejecutó en los meses de noviembre y diciembre se efectuaron 36 Resoluciones que incluían a 14 funcionarios de planta administrativa y 22 docentes de planta del Intep. En esta liquidación se pagó \$119582096 por concepto de vacaciones bonificación por recreación y prima de vacaciones disminuyendo así el rubro de beneficios a empleados (prestaciones sociales causadas y no pagadas). A diciembre 31 de 2021 quedaron seis funcionarios con periodos de vacaciones vencidos por pagar a los cuales se les hizo el proceso presupuestal con su respectiva Resolución de CxP. En la cuenta mayor del balance de otros pasivos específicamente avances y anticipos recibidos (anticipos de matrículas). En esta cuenta se registró como anticipo de matrícula los recursos girados por el Ministerio de Educación Nacional en el programa de Generación E el cual se le reconocía el valor de la matrícula por semestre y por estudiante pero el estudiante pagó el primer semestre mientras el MEN efectuaba el estudio y pago de los recursos, por lo tanto se tiene que reintegrar el pago que hizo el estudiante. Esta cuenta se reclasifica a la cuenta a recursos de terceros teniendo en cuenta que el concepto de anticipos que son recursos girados por la institución para adquirir un bien o servicio y en este caso no se cumple. Esta cuenta no requiere respaldo presupuestal como es el acto administrativo de CxP. En los meses de septiembre a noviembre se llamo a los estudiantes para que hicieran la solicitud de reintegro y se logro pagar \$129658557 quedando un saldo por pagar a diciembre 31 de 2021. En la cuenta recursos recibidos en administración por \$721393885 a diciembre 31 de 2020, corresponden a recursos recibidos de la Gobernación del Valle por concepto de ejecución del Convenio Interadministrativo N°. 1.210.30-59.2-0090 de Regalías para ser ejecutados en 2021 y en presupuesto se registro en ingresos 2020. Estos recursos al ser recibidos en diciembre de 2020 para ser ejecutados en 2021 no se podía hacer el acto administrativo de CxP por que no tenían el proceso de contratación correspondiente.</p>



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMAN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2021
(5) Nombre del Informe:	INFORME DE ACTUACION DE FISCALIZACION AL CIERRE FISCAL Y CONTROL FISCAL INTERNO AL PROCESO DE CIERRE FISCAL
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION - AF
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	11/10/2021
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
1	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION - AF	Pasivos contables sin afectación presupuestal al cierre de la vigencia. Al incorporarse presupuestalmente los pasivos del balance general a diciembre 31 de 2020 por 6.891.849.319 de los cuales 5.687.236.559 corresponden a demandas y litigios se genera un saldo de pasivos por 1.204.612.760 frente a los 28.795.722 reportados por el sujeto de control se refleja una diferencia de 1.175.817.038 que no fueron constituidos como obligaciones presupuestales en la ejecución al cierre de la vigencia generando distorsión en los resultados del ejercicio para determinar la realidad de los superávits o déficits fiscales a incorporar en la siguiente vigencia fiscal permitiendo establecer la entidad presenta debilidades frente a los principios de anualidad y universalidad presupuestal establecido en los artículos 14 y 15 del Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico del Presupuesto situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir los errores de manera oportuna creando incertidumbre frente a la información reportada y la situación financiera del ente auditado que puede afectar la toma de decisiones generando riesgo financiero para la entidad constituyéndose como una observación administrativa.	AUDITORIA CIERRE FISCAL	Conciliación de saldos contables y presupuestales con corte al 30 de septiembre de 2021. Revisión de saldos contables y su correspondiente reclasificación a que haya lugar.	1. Revisión de componente legal de Comité de Sostenibilidad de la Información Contable. 2. Realizar conciliación de cuentas por pagar presupuestales y contables con corte al 31 de diciembre de 2020 para dar sustento a los ajustes correspondientes en la contabilidad de la entidad específicamente lo que corresponde a recursos contabilizados como saldos a favor y demás con los respectivos soportes documentales. 3. Realizar revisión y ajustes si es del caso a las políticas de prácticas contables con el fin de establecer los mecanismos de causación.	1	11/10/2021	1/03/2022	Representante Legal. Director Financiero. Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad.	Rectoría. Dirección Financiera. Contabilidad.	100	3. Se revisó la Resolución 1403 del 15 de Diciembre de 2017 Por la cual se aprueban las políticas contables del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP y se determinó que la causación de las prestaciones sociales de las cuentas de beneficios a empleados, se están aplicando, por lo tanto se debía efectuar el proceso presupuestal correspondiente a las vacaciones que tenían periodos vencidos. Nota: Reconocimiento de pasivos corto plazo. Beneficios a los empleados. CAUSACION DE PRESTACIONES SOCIALES A DICIEMBRE 31. Las normas para reconocimiento medición presentación y revelación de los hechos económicos para entidades de gobierno anexas a la Resolución No.533 de 2015 y sus modificaciones establecen: Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo aquellos beneficios cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo contable en el que los empleados hayan prestado sus servicios. Hacen parte de tales beneficios: Los sueldos las prestaciones sociales los aportes a la seguridad social los planes de incentivos y de beneficios no monetarios entre otros. La entidad reconocerá un pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo junto con su gasto o costo asociado cuando consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio del beneficio otorgado. Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes. 4. Se evidencia la Resolución rectoral No.994 del 23 de julio de 2022, Por la cual se modifica, adiciona, actualiza las Políticas Contables del Instituto De Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle – INTEP, derogando la Resolución 1403 del 15 de diciembre de 2017 . Se determinó que los beneficios a empleados corto plazo, como las vacaciones y demás beneficios se reconocen en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes. 5. Con base en Resoluciones 1402 del 25 de noviembre, 1481 del 30 de diciembre de 2019 y 523 del 20 de mayo de 2020, Resolución 883 del 16 de septiembre de 2020 y Resolución 596 del 15 de abril de 2021, se continuó con los reintegros a los estudiantes, por \$19.183.270, quedando un saldo a 30 de junio de 2022 de \$68.854.574. Se ha continuado con el reintegro a los estudiantes a medida que se reporta el mecanismo de consignación de los respectivos valores.
(22) TOTAL PORCENTAJE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO												

Original firmado
GERMÁN COLONIA ALCALDE
Rector

Original firmado
MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Jefe Oficina de Control Interno



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoria:	2021
(5) Nombre del Informe:	ACTUACIÓN DE FISCALIZACIÓN "PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2020"
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN - AF
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	11/01/2022
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
1	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN - AF	Durante el periodo comprendido del 1 de enero de y 31 de diciembre de 2020, el Instituto, reportó en la Rendición de Cuentas en Línea (RCL) de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca un total de 98 contratos \$2.330.529.631, en la publicación de la contratación SECOP reportó un total de 118, procesos por \$3.750.357.599, evidenciándose diferencias en los valores reportados de la contratación, por \$ 1.419 millones que equivale a 20 contratos, esta novedad representa la falta de controles de validación y verificación por parte del sujeto en la publicación de la información debiendo ser concordante en las dos plataformas, dado que los procesos de contratación del sujeto son una sola, y que por normatividad debe estar disponible para los entes de control y la ciudadanía en general, situación está, que evidencia el no cumplimiento de la normatividad establecida para tal evento, observándose que hay imprecisiones de datos de los procesos contractuales reportados en las plataformas informáticas disponibles para este fin, este hecho afecta la veracidad y confiabilidad de la información que para fines de seguimiento y evaluación administra el sujeto.	Control inadecuado en los valores reportados en las diferentes plataformas virtuales a las entidades del estado.	Estandarizar un mecanismo para la validación de los valores de los contratos convocados por el INTEP. Ejecutar el control sobre la rendición de los valores de los contratos realizados por el INTEP.	Crear un documento que permita la validación de los valores de los contratos a rendir en las plataformas de entidades del estado. Controlar periodicamente la información contractual a rendir en las plataformas de entidades del estado.	100	11/01/2022	11/07/2022	William Gómez Valencia, Secretario General	Secretaría General	100	Se evidencia una matriz de excel donde se controla mensualmente los valores y fechas de publicación de los contratos (diligenciado a 30 de junio de 2022). De acuerdo con la auditoría realizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a la Rendición de la Cuenta vigencia 2021, no se reportaron hallazgos respecto a la rendición de los contratos en la plataforma SIA Observa. Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa, de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma.
(22) TOTAL PORCENTAJE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO											100	

Original firmado
GERMÁN COLONIA ALCALDE
Rector

Original firmado
MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Jefe Oficina de Control Interno



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO	
(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Período Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2021
(5) Nombre del Informe:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACION 2020 INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	24/08/2021
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Área Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
1	AC	Falencias en el seguimiento y control por parte del supervisor, y austeridad en el gasto.	Capacitación deficiente a funcionarios de la institución en temas de contratación pública. Poca socialización a funcionarios asignados como supervisores e interventores del Manual Interno de Contratación.	Capacitar a funcionarios en temas de contratación pública y obligaciones de los servidores públicos. Dar a conocer el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato.	Realizar una capacitación sobre la normatividad de la contratación pública y código general disciplinario . Socializar a el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato.	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se contrató una persona idónea para realizar capacitación en temas de contratación pública e interiorizar el Código General Disciplinario. De igual manera se evidencian los respectivos informes de capacitación incluyendo la socialización del Manual de supervisión
2	AC	Falencias en el seguimiento y control e idoneidad de la supervisión.	Lineamientos poco claros para la presentación de los informes requeridos a supervisores. Mínima experiencia institucional en contratos de obra. Capacitación deficiente a funcionarios responsables del área de Contratación respecto a los tipos de contratos.	Estandarizar los lineamientos para la designación y realización de informes de supervisión de contratos. Capacitar a líderes de proceso y responsables del área de contratación en temas de tipología de contratos.	Crear un documento que estipule el perfil a cumplir por los supervisores, de acuerdo con el objeto del contrato a supervisar. Socializar los lineamientos establecidos para la supervisión de contratos. Realizar una capacitación en temas de tipología de contratos.	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se evidencia el documento P08-M-02 Manual de Supervisión e Interventoría, Resolución 744 (25 de febrero de 2022) "Por la cual se adopta el Manual de Supervisión e Interventoría del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP. Dicho documento se socializo La estandarización del formato P08-FT-03 Verificación perfil y certificado de idoneidad, para la selección de los supervisores e interventores.



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMAN COLONIA ALCALDE
(3) Periodo Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2021
(5) Nombre del Informe:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACION 2020 INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	24/08/2021
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
3	AC	Falencias en el seguimiento y control del a supervisión, calidad de la obra y sobrecostos.	No se tuvieron en cuenta las condiciones climatológicas de la región donde está ubicado el Ceres El Dovia, inmueble objeto del contrato. Capacitación deficiente a funcionarios responsables del área de Contratación respecto a los tipos de contratos. Experiencia mínima institucional en contratos de obra.	Dar a conocer los formatos de estudios previos contenidos en la caracterización del Proceso P08 Gestión de Contratación. Capacitar a líderes de proceso y responsables del área de contratación en temas de tipología de contratos.	Realizar jornadas de interiorización de los formatos de estudios previos para las diferentes modalidades de contratación. Realizar una capacitación en temas de tipología de contratos.	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Los responsables del área de Contratación capacitaron a funcionarios de la institución en el diligenciamiento de los formatos de Estudios Previos establecidos en el INTEP. Mediante el contrato CPS-025-2021 se capacitó a los Líderes de proceso y responsables del área de Contratación en tipologías de contratación.
4	AC	Incumplimiento en la publicación oportuna de documentos en la plataforma SECOP.	Capacitación deficiente en la normatividad relacionada con la plataforma SECOP.	Capacitar a los funcionarios responsables del Contratación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP.	Realizar una capacitación en el manejo del Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP. Verificar que la publicación de los documentos soportes de los contratos se realicen de manera oportuna.	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	El 15 de septiembre de 2021 se realizó capacitación en el manejo del Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP. Se evidencia el respectivo informe Se evidencia la publicación oportuna de los soportes contractuales en el SECOP II



ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

(1) Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(2) Nombre del Representante Legal:	GERMÁN COLONIA ALCALDE
(3) Período Auditado:	VIGENCIA 2020
(4) Año de Realización de la Auditoría:	2021
(5) Nombre del Informe:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACION 2020 INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE. INTEP
(6) Tipo de Control:	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
(7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:	24/08/2021
(8) Fecha de Corte del Avance:	30/06/2023

No. Hallazgo (9)	Origen (10)	Descripción Hallazgo (11)	Causa (12)	Acción Correctiva (13)	Descripción de la Actividad (14)	Meta (15)	Fecha de Iniciación (16)	Fecha Finalización (17)	Responsable(s) (18)	Area Responsable(s) (19)	% de Avance de Ejecución de la Acción Correctiva (20)	Observaciones (21)
5	AC	Falta de diligencia en atención a la Ley 594 de 2000.	Actualización parcial de la caracterización del proceso P08 Gestión de Contratación.	Actualización de la documentación del proceso P08 Gestión de Contratación.	<p>Crear un documento que contenga los soportes frecuentes para integrar el expediente contractual.</p> <p>Actualizar la documentación registrada en el Sistema Integrado de Gestión.</p>	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	<p>Se registró en el Sistema Integrado de Gestión la creación del formato P08-FT-03 Verificación Perfil y Certificado de Idoneidad, el cual se aplica desde enero de 2022.</p> <p>Se crearon y están en uso los formatos P08-FT-10, 11, 17 Listas de verificación expediente contractual, para cada modalidad de contratación</p> <p>El Líder del Proceso del Sistema Integrado de Gestión certificó que el proceso P08 Gestión de Contratación tiene la documentación actualizada en un 93%</p>
6	AC	Falencias en el seguimiento y control por parte del supervisor	Capacitación deficiente sobre las responsabilidades de los supervisores de contratos, a funcionarios asignados para ejercer dicha función.	<p>Capacitar a funcionarios en temas de contratación pública y obligaciones de los servidores públicos.</p> <p>Dar a conocer el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato.</p>	<p>Realizar una capacitación sobre la normatividad de la contratación pública y código general disciplinario.</p> <p>Socializar a el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato.</p>	100%	1/09/2021	1/03/2022	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se contrató una persona idónea para realizar capacitación en temas de contratación pública e interiorizar el Código General Disciplinario. Se eviencia los respectivos informes de capacitación.
(22) TOTAL PORCENTAJE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO											100	

OBSERVACIÓN: Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa, de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma

Original firmado GERMÁN COLONIA ALCALDE Rector	Original firmado MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO Jefe Oficina de Control Interno
---	--



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO CORTE A 30 DE JUNIO DE 2023 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA FECHA REPORTE: 2023/07/05

The screenshot shows the SIA CONTRATORIAS web application interface. The browser address bar displays the URL: `siacontralorias.auditoria.gov.co/index.aspx?xmd=AccessAccounts&url=200&ovig=202306`. The page header includes the SIA CONTRATORIAS logo and the text "Sistema Integral de Auditoría". The user information bar shows the user as "MARÍA DEL SOCORRO VALDEBRANA CAMPO" and the expediente as "002124". The main content area is titled "ADMINISTRADOR DE EXPEDIENTES" and "INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO - INTEP". It displays a table of documents for expediente No. 002124. The table has columns for "Documentos", "Tamaño (KB)", "Fecha Creación", and "Atributos". Two documents are listed: "FORMATO_202306_PM_AVANCE.FMT" (36 KB, 2023.07.05 17:16:38) and "FORMATO_202306_PM_AVANCE.LOG" (1 KB, 2023.07.05 17:16:38). Below the table is a navigation bar with tabs for "Institucional", "Otros", and a series of year tabs from 202214 to 202101. A note at the bottom states: "PARA PODER VISUALIZAR CORRECTAMENTE EL ARCHIVO COMPRIMIDO ES NECESARIO UTILIZAR EL WINZIP O EL 7ZIP".

Documentos	Tamaño (KB)	Fecha Creación	Atributos
FORMATO_202306_PM_AVANCE.FMT	36	2023.07.05 17:16:38	ARCHIVE
FORMATO_202306_PM_AVANCE.LOG	1	2023.07.05 17:16:38	ARCHIVE

Imagen 1: Captura de pantalla aplicativo SIA CONTRATORIAS.

Comprometidos con la Excelencia

Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 Ext. 101 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

siacontratorias.auditoria.gov.co/index.aspx?xmd=AccountAccounts&xf=2008&vig=202306

NOMBRE DEL DOCUMENTO INCORPORADO	TAMAÑO (KB)	FECHA DE CREACION O MODIFICACION	ATRIBUTOS
FORMATO_202212_F18_AGR.FMT	1	2023.02.08 15:22:48	Archive
FORMATO_202212_F18_AGR.LOG	1	2023.02.08 15:20:48	Archive
FORMATO_202212_F11_AGR.FMT	1	2023.02.08 15:26:08	Archive
FORMATO_202212_F11_AGR.LOG	1	2023.02.08 15:26:08	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV001.FMT	1	2023.02.08 15:34:43	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV001.LOG	1	2023.02.08 15:34:43	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV001_ANEXO1(INDO)APLICA.PDF	206	2023.02.08 15:32:32	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV001_ANEXO2(INDO)APLICA.PDF	206	2023.02.08 15:32:48	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV002.FMT	1	2023.02.08 15:38:49	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV002.LOG	2	2023.02.08 15:38:49	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV002_ANEXO1(INDO)APLICA.PDF	200	2023.02.08 15:37:46	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV002_ANEXO2(INDO)APLICA.PDF	206	2023.02.08 15:30:25	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV003.FMT	1	2023.02.08 15:40:16	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV003.LOG	2	2023.02.08 15:40:16	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV004.FMT	1	2023.02.08 15:41:11	Archive
FORMATO_202212_F18_CDV004.LOG	1	2023.02.08 15:41:11	Archive
FORMATO_202212_F20_CDV001.FMT	1	2023.02.08 15:41:54	Archive
FORMATO_202212_F20_CDV001.LOG	1	2023.02.08 15:41:54	Archive
FORMATO_202212_MDI_CDV001.FMT	7	2023.02.08 15:52:14	Archive
FORMATO_202212_MDI_CDV001.LOG	1	2023.02.08 15:52:14	Archive
FORMATO_202212_MATRIZART.FMT	114	2023.01.25 10:16:16	Archive
FORMATO_202212_MATRIZART.LOG	1	2023.01.25 10:16:16	Archive

Controloria Departamental Del Valle Del Cauca
Contenido del Expediente No. 2124 a Julio 5 de 2023
INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO - INTEP

Imagen 2: Captura de pantalla aplicativo SIA CONTRATORIAS

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO - INTEP

ACTUACION DE FISCALIZACION PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA REVISION A LA CUENTA VIGENCIA 2020	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION AF	2022/01/11	2022/12/31	1	AUDITORIA FINANCIERA DE GESTION AF	Control inadecuado en las diferentes plataformas virtuales a las entidades del estado	Estandarizar un mecanismo para la validación de los valores de los contratos convocados por el INTEP Ejecutar el control sobre la rendición de los valores de los contratos realizados por el INTEP	Crear un documento que permita la validación de los valores de los contratos a rendir en las plataformas de entidades del estado	100	2021/01/11	2022/07/11	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se evidencia una matriz de excel donde se controla mensualmente los valores y fechas de publicación de los contratos (diligenciada a 30 de junio de 2022) De acuerdo con la auditoría realizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a la Rendición de la Cuenta vigencia 2021 no se reportaron hallazgos respecto a la rendición de los contratos en la plataforma SIA. Observa Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA. Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma.
<p>Durante el periodo comprendido del 1 de enero de y 31 de diciembre de 2020 el Instituto reportó en la Rendición de Cuentas en Línea (RCL) de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca un total de 88 contratos \$2330529631 en la publicación de la contratación SECOP reportó un total de 118 procesos por \$3750357599 evidenciándose diferencias en los valores reportados de la contratación por \$ 1419 millones que equivale a 20 contratos esta novedad representa la falta de controles de validación y verificación por parte del sujeto en la publicación de la información debiendo ser concordante en las plataformas dado que los procesos de contratación del sujeto son una sola y que por normatividad debe estar disponible para los entes de control y la ciudadanía en general situación esta que evidencia el no cumplimiento de la normatividad establecida para tal evento observándose que hay imprecisiones de datos de los procesos contractuales reportados en las plataformas informáticas disponibles para este fin este hecho afecta la veracidad y confiabilidad de la información que para</p>															

Imagen 3: Captura de pantalla aplicativo SIA CONTRATORIAS

Reportado por:
Original firmado
MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Profesional Universitario oficina de Control Interno

Comprometidos con la Excelencia

Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 Ext. 101 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO - INTEP

2020	2021	ACTUACIÓN DE FISCALIZACIÓN PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2020	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN - AF	2022/01/11	2022/12/31	1	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN - AF	<p>Durante el periodo comprendido del 1 de enero de y 31 de diciembre de 2020 el Instituto reportó en la Rendición de Cuentas en Línea (RCL) de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca un total de 98 contratos \$2330529631 en la publicación de la contratación SECOP reportó un total de 118 procesos por \$3750357599 evidenciándose diferencias en los valores reportados de la contratación por \$ 1419 millones que equivale a 20 contratos esta novedad representa la falta de controles de validación y verificación por parte del sujeto en la publicación de la información debiendo ser concordante en las dos plataformas dado que los procesos de contratación del sujeto son una sol y que por normatividad debe estar disponible para los entes de control y la ciudadanía en general situación está que evidencia el no cumplimiento de la normatividad establecida para tal evento observándose que hay imprecisiones de datos de los procesos contractuales reportados en las plataformas informáticas disponibles para este fin este hecho afecta la veracidad y confiabilidad de la información que para fines de seguimiento y evaluación administra el sujeto</p>	Control inadecuado en los valores reportados en las diferentes plataformas virtuales a las entidades del estado	Estandarizar un mecanismo para la validación de los valores de los contratos convocados por el INTEP Ejecutar el control sobre la rendición de los valores de los contratos realizados por el INTEP	Crear un documento que permita la validación de los valores de los contratos a rendir en las plataformas de entidades del estado Controlar periódicamente la información contractual a rendir en las plataformas de entidades del estado	100	2021/01/11	2022/07/11	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se evidencia una matriz de excel donde se controla mensualmente los valores y fechas de publicación de los contratos (diligenciado a 30 de junio de 2022) De acuerdo con la auditoría realizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a la Rendición de la Cuenta vigencia 2021 no se reportaron hallazgos respecto a la rendición de los contratos en la plataforma SIA Observa Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma
2020	2021	INFORME DE ACTUACIÓN DE FISCALIZACIÓN AL CIERRE FISCAL Y CONTROL FISCAL INTERNO AL PROCESO DE CIERRE FISCAL	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN - AF	2021/10/11	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Pasivos contables sin afectación presupuestal al cierre de la vigencia Al incorporarse presupuestalmente los pasivos del balance general a	AUDITORÍA CIERRE FISCAL	Conciliación de saldos contables y presupuestales con corte al 30 de septiembre de 2021 Revisión de saldos contables y su correspondiente	1 Revisión de componente legal de Comité de Sostenibilidad de la Información Contable 2 Realizar conciliación de cuentas por pagar presupuestales y contables con corte al	100	2021/10/11	2022/03/01	Representante Legal Director Financiero Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad	Rectoría Dirección Financiera Contabilidad	100	" Se ha continuado con el reintegro a los estudiantes a medida que se reporta el mecanismo de consignación de

							diciembre 31 de 2020 por 6891849319 de los cuales 5687236559 corresponden a demandas y litigios se genera un saldo de pasivos por 1204612760 frente a los 28795722 reportados por el sujeto de control se refleja una diferencia de 1175817038 que no fueron constituidos como obligaciones presupuestales en la ejecución al cierre de la vigencia generando distorsión en los resultados del ejercicio para determinar la realidad de los superávits o déficits fiscales a incorporar en la siguiente vigencia fiscal permitiendo establecer la entidad presenta debilidades frente a los principios de anualidad y universalidad presupuestal establecido en los artículos 14 y 15 del Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico del Presupuesto situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir los errores de manera oportuna creando incertidumbre frente a la información reportada y la situación financiera del ente auditado que puede afectar la toma de decisiones generando riesgo financiero para la entidad constituyéndose como una observación administrativa	reclasificación a que haya lugar	31 de diciembre de 2020 para dar sustento a los ajustes correspondientes en la contabilidad de la entidad específicamente lo que corresponde a recursos contabilizados como saldos a favor y demás con los respectivos soportes documentales 3 Realizar revisión y ajustes sies del caso a las políticas de prácticas contables con el fin de establecer los mecanismos de causación								los respectivos valores"
2020	2021	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2021/08/24	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falencias en el seguimiento y control por parte del supervisor y austeridad en el gasto	Capacitación deficiente a funcionarios de la institución en temas de contratación pública. Poca socialización a funcionarios asignados como supervisores e	Capacitar a funcionarios en temas de contratación pública y obligaciones de los servidores públicos.Dar a conocer el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se contrató una persona idónea para realizar capacitación en temas de contratación pública e interiorizar el Código General Disciplinario.De

								interventores del Manual Interno de Contratación	desempeñan como supervisores de contrato	desempeñan como supervisores de contrato						igual manera se evidencian los respectivos informes de capacitación incluyendo la socialización del Manual de supervisión Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma		
2020	2021	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2021/08/24	2022/12/31	2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falencias en el seguimiento y control e idoneidad de la supervisión	Lineamientos poco claros para la presentación de los informes requeridos a supervisores Mínima experiencia institucional en contratos de obra Capacitación deficiente a funcionarios responsables del área de Contratación respecto a los tipos de contratos	Estandarizar los lineamientos para la designación y realización de informes de supervisión de contratos Capacitar a líderes de proceso y responsables del área de contratación en temas de tipología de contratos	Crear un documento que estipule el perfil a cumplir por los supervisores de acuerdo con el objeto del contrato a supervisar Socializar los lineamientos establecidos para la supervisión de contratos Realizar una capacitación en temas de tipología de contratos	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se evidencia el documento P08M02 Manual de Supervisión e Interventoría Resolución 744 (25 de febrero de 2022) Por la cual se adopta el Manual de Supervisión e Interventoría del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle INTEP Dicho documento se socializa La estandarización del formato P08FT03 Verificación perfil y certificado de idoneidad para la selección de los supervisores e interventores Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma
2020	2021	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2021/08/24	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falencias en el seguimiento y control del a supervisión calidad de la obra y sobrecostos	No se tuvieron en cuenta las condiciones climatológicas de la región donde está ubicado el Ceres El Dovia inmueble objeto del contrato.Capacitación deficiente a funcionarios	Dar a conocer los formatos de estudios previos contenidos en la caracterización del Proceso P08 Gestión de Contratación.Capacitar a líderes de proceso y responsables del área de contratación en	Realizar jornadas de interiorización de los formatos de estudios previos para las diferentes modalidades de contratación.Realizar una capacitación en temas de tipología de contratos	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Los responsables del área de Contratación capacitaron a funcionarios de la institución en el diligenciamiento de los formatos de Estudios

								responsables del área de Contratación respecto a los tipos de contratos.Experiencia mínima institucional en contratos de obra	temas de tipología de contratos							Previos establecidos en el INTEP.Mediante el contrato CPS-025-2021 se capacitó a los Líderes de proceso y responsables del área de Contratación en tipologías de contratación Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma		
2020	2021	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2021/08/24	2022/12/31	4	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Incumplimiento en la publicación oportuna de documentos en la plataforma SECOP	Capacitación deficiente en la normatividad relacionada con la plataforma SECOP	Capacitar a los funcionarios responsables del Contratación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP	Realizar una capacitación en el manejo del Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP.Verificar que la publicación de los documentos soportes de los contratos se realicen de manera oportuna	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	El 15 de septiembre de 2021 se realizó capacitación en el manejo del Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP. Se evidencia el respectivo informe.Se evidencia la publicación oportuna de los soportes contractuales en el SECOP II Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma
2020	2021	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2021/08/24	2022/12/31	5	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falta de diligencia en atención a la Ley 594 de 2000	Actualización parcial de la caracterización del proceso P08 Gestión de Contratación	Actualización de la documentación del proceso P08 Gestión de Contratación	Crear un documento que contenga los soportes frecuentes para integrar el expediente contractual Actualizar la documentación registrada en el Sistema Integrado de Gestión	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	Se registró en el Sistema integrado de Gestión la creación del formato P08FT03 Verificación Perfil y Certificado de Idoneidad el cual se aplica desde enero de 2022 Se crearon y están en uso los formatos P08FT10 11 17

																		<p>Listas de verificación expediente contractual para cada modalidad de contratación El Líder del Proceso del Sistema Integrado de Gestión certificó que el proceso P08 Gestión de Contratación tiene la documentación actualizada en un 93% Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma</p>
2020	2021	<p>AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE INTEP</p>	<p>AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC</p>	2021/08/24	2022/12/31	6	<p>AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC</p>	<p>Falencias en el seguimiento y control por parte del supervisor</p>	<p>Capacitación deficiente sobre las responsabilidades de los supervisores de contratos a funcionarios asignados para ejercer dicha función</p>	<p>Capacitar a funcionarios en temas de contratación pública y obligaciones de los servidores públicos Dar a conocer el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato</p>	<p>Realizar una capacitación sobre la normatividad de la contratación pública y código general disciplinario Socializar a el manual interno de contratación a los funcionarios que generalmente se desempeñan como supervisores de contrato</p>	100	2021/09/01	2022/03/01	William Gómez Valencia Secretario General	Secretaría General	100	<p>Se contrató una persona idónea para realizar capacitación en temas de contratación pública e interiorizar el Código General Disciplinario Se evidencia los respectivos informes de capacitación Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma Se evidencia que los funcionarios encargados del proceso de contratación aplican los mecanismos establecidos para el reporte en la plataforma SIA Observa de manera oportuna de acuerdo con el cronograma establecido por la norma</p>

2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Los contratos No. CPS-001 y CVA-001 por valor de \$133.000.000 suscritos durante el bimestre I de 2015 presentaron como clasificación en el tipo de gasto OTROS. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementada por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior presuntamente genera inadecuada clasificación referente al tipo de gasto en la contratación y poca confiabilidad de la información rendida. La observación se sustenta en lo dispuesto en los literales b y d del Art. 6 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Solicitar a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca capacitación y manejo del aplicativo para la rendición de la contratación.	100	2015/06/30	2015/07/17	Amparo Sánchez-Gutiérrez-Secretaria General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Los contratos No. CPS-001 y CVA-001 por valor de \$133.000.000 suscritos durante el bimestre I de 2015 presentaron como clasificación en el tipo de gasto OTROS. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementada por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior presuntamente genera inadecuada clasificación referente al tipo	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Recibir la capacitación en el manejo del aplicativo RCL	100	2015/09/01	2015/09/30	Amparo Sánchez-Gutiérrez-Secretaria General	Planeación Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

								de gasto en la contratación y poca confiabilidad de la información rendida. La observación se sustenta en lo dispuesto en los literales b y d del Art. 6 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.										
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Los contratos No. CPS-001 y CVA-001 por valor de \$133.000.000 suscritos durante el bimestre I de 2015 presentaron como clasificación en el tipo de gasto OTROS. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementada por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior presuntamente genera inadecuada clasificación referente al tipo de gasto en la contratación y poca confiabilidad de la información rendida. La observación se sustenta en lo dispuesto en los literales b y d del Art. 6 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información a rendir en el RCL	Crear un instructivo para la presentación del informe de contratación en el RCL	100	2015/06/30	2015/12/30	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana María Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Los contratos No. CPS-001 y CVA-001 por valor de \$133.000.000 suscritos durante el bimestre I de 2015 presentaron como clasificación en el tipo de gasto OTROS. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementada por parte del responsable de rendir la	Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información a rendir en el RCL	Rendir la Información contractual en el RCL con información de calidad	100	2015/06/30	2015/12/30	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana María Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gerencia Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

							información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior presuntamente genera inadecuada clasificación referente al tipo de gasto en la contratación y poca confiabilidad de la información rendida. La observación se sustenta en lo dispuesto en los literales b y d del Art. 6 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.										
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Solicitar a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca capacitación y manejo del aplicativo.	100	2015/06/30	2015/07/17	Amparo Sánchez Gutiérrez Secretaría General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	Falta de capacitación en el manejo del aplicativo RCL	Realizar las gestiones pertinentes para obtener y realizar la capacitación en el manejo respectivo del RCL	Recibir la capacitación en el manejo del aplicativo RCL	100	2015/06/30	2015/09/30	Amparo Sánchez Gutiérrez Secretaría General	Secretaría General	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental

							inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el anexo 5.2. columna observaciones.										del Valle del Cauca.	
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	El contrato No. CVA-001 rendido en el proceso Jurídico componente Contratos y Modificación de Contratos presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el anexo 5.2. columna observaciones.	Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información contractual a rendir en el RCL	Crear un instructivo para la presentación del informe de contratación en el RCL	100	2015/06/30	2015/06/30	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
2015	2015	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2015/06/15	2022/12/31	2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	El contrato No. CVA-001 rendido en el proceso Jurídico componente Contratos y Modificación de Contratos presentó omisión en los datos e inconsistencia que	Controles inadecuados de monitoreo y evaluación de la información	Implementar mecanismos de control y monitoreo a la información contractual a rendir en el RCL	Rendir la Información en el RCL con información de calidad	100	2015/06/30	2015/12/30	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental

								afectaron la coherencia de la información reportada. Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información en el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información. Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el anexo 5.2. columna observaciones.										del Valle del Cauca.
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Presentar la estructura programática del plan estratégico en el cual se evidencie las metas de resultado las actividades y las líneas base	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente completa veraz y oportuna evidenciando en la estructura programática las metas de resultado actividades y líneas base	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos	Rendir en la plataforma del RCL los proyectos de inversión diligenciando la	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales

							Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca	información en la plataforma del RCL	establecidos en la plataforma del RCL	totalidad de las columnas predeterminadas incluyendo las fechas de inicio finalización y valor del proyecto				Pastrana Integrante Oficina de Contratación		en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca		
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos establecidos en la plataforma del RCL	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente completa veraz y oportuna evidenciando en la estructura programática las metas de resultado actividades y líneas base	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca

							39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca											
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos establecidos en la plataforma del RCL	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente completa veraz y oportuna evidenciando en la estructura programática las metas de resultado actividades y líneas base	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos establecidos en la plataforma del RCL	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente completa veraz y oportuna evidenciando en la estructura programática las metas de resultado actividades y líneas base	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca

							asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca										
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/01/15	2022/12/31	3	La rendición de la cuenta vigencia 2012 realizada a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca por parte del Intep del Municipio de Roldanillo presentó omisión en los datos e inconsistencia que afectaron la coherencia de la información reportada Lo observado pudo originarse en la falta de control y monitoreo implementadas por parte del responsable de rendir la información y la ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información Lo anterior trae como consecuencia la identificación de las inconsistencias contenidas en el capítulo 2 del presente informe La observación se sustenta en lo dispuesto en el art 39 de la Resolución Reglamentaria 06 de Julio 12 de 2011 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar la rendición de los proyectos de inversión conforme a los campos establecidos en la plataforma del RCL	Rendir en la plataforma del RCL el plan estratégico de forma coherente completa veraz y oportuna evidenciando en la estructura programática las metas de resultado actividades y líneas base	100	2016/02/01	2016/08/01	William Gómez Valencia jefe de Planeación Ana Maria Pastrana Integrante Oficina de Contratación	Gestión Estratégica Oficina de Contratación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca
2012	2016	Análisis de rendición en RCL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - AC	2016/10/03	2022/12/31	4	La rendición de la cuenta vigencia 2013 realizada por parte del Instituto de Educación Técnica- INTEP a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca presentó omisión en los datos e inconsistencias que afectaron la suficiencia y calidad de la información	de tal manera que no permitió llevar a cabo un análisis más detallado sobre la gestión y su cumplimiento acorde a las competencias asignadas	Mecanismos inadecuados de control y monitoreo para el reporte de la información en la plataforma del RCL	Realizar un control y monitoreo al momento de rendir la información lo cual permitira a la Contraloría realizar un análisis detallado sobre la gestión realizada por el instituto Al momento de realizar la rendición de la cuenta se debe verificar por parte del consolidador que la información	100	2016/11/02	2017/05/31	Consolidador RCL WILLIAM GÓMEZ VALENCIA	Planeación	100	A partir de enero de 2021 el INTEP rindió los procesos contractuales en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Depsrtamental del Valle del Cauca Este plan de mejoramiento se venció en mayo de 2017

							reportada El Artículo 15 de la Resolución Reglamentaria 08 de Julio 15 de 2013 de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca establece los mecanismos y la forma de rendir la cuenta a través del sistema de rendición de cuentas en línea RCL No obstante la situación presentada por deficiencias de control y monitoreo por parte del responsable de rendir la información e ineficacia de las herramientas de control interno aplicadas para asegurar la calidad de la información han afectado el proceso impidiendo contar con la información completa al momento de revisar la cuenta						reportada por los responsables de las fuentes de la información sea real confiable y que la misma no presente inconsistencias entre lo reportado y la gestión desempeñada por el Instituto					por lo tanto ya fue verificado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

REPRESENTANTE LEGAL,

MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
REPRESENTANTE