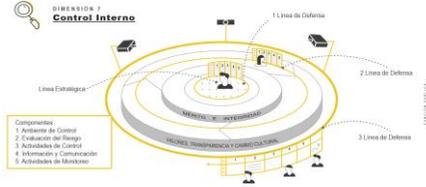




INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2023 PRESENTADO POR: MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO - Jefe oficina de Control Interno



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	En proceso	<p>En el INTEP se ha definido la política de administración del riesgo y los respectivos mapas de control, se requiere de un proceso dinámico e interactivo que le permite agilizar e interiorizar las etapas de identificar, evaluar y gestionar aquellos eventos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos.</p> <p>La OCI realizó una evaluación acerca de la valoración de los riesgos de gestión y corrupción, donde se concluyó que los riesgos presentan debilidades en la identificación, definición de causas y clasificación del riesgo de acuerdo con la tipología adoptada al interior del INTEP mediante la Guía de Administración de Riesgos. Se verificó la actualización y seguimientos a los riesgos de los procesos; cabe resaltar que en la página web de la Institucional se encuentra publicado el mapa de riesgos de la Entidad</p> <p>Se observa que la Gestión de Servicios TIC presenta un avance, en la racionalización de trámites relacionado con pagos, realizarlo de manera virtual para lo cual se implementó la pasarela de pagos por internet PSE (PAGOS SEGUROS EN LÍNEA). Se requiere avanzar en las políticas de seguridad digital.</p> <p>Se requiere una mayor capacitación al personal sobre la responsabilidad en el sistema de control interno según las líneas de defensa. La Institución realizó el Diagnóstico de Capacidades y Entornos, con el fin de establecer el contexto estratégico, el cual servirá de base para el análisis del Riesgo. Con la participación de la oficina de planeación y control interno, se dió continuidad a la caracterización de los grupos de valor con los que interactúa la institución. Se evidenciaron avances significativos en la socialización del documento Código de Integridad; sin embargo la administración debe fomentar la capacitación para el cambio de cultura organizacional. Con la actualización de la plataforma estratégica institucional se da continuidad a la gestión institucional para el cumplimiento de los objetivos misionales mediante la atención en educación superior a los sectores de la sociedad menos favorecidos.</p> <p>El Secretario General, el jefe de Planeación o quien desempeñe las funciones y y la vicerrectoría, como integrantes de la segunda línea de defensa deben continuar con la responsabilidad de presentar a la alta dirección los informes respectivos y dar lo lineamientos a los líderes de proceso para continuar con la implementación de la administración del riesgo necesaria para la mejora institución.</p> <p>En el Artículo 5 del Acuerdo 008 del 20 junio de 2012, estipula que el Secretario General ejerce funciones relacionadas con la contratación, actualmente cuenta con un asesor jurídico por la modalidad de prestación de servicios profesionales.</p> <p>Se debe estandarizar el protocolo para el manejo de los conflictos de interés y el despliegue de la política de Atención al Ciudadano.</p> <p>Dar continuidad a las actividades para afianzar el componente de integridad entre los funcionarios y contratistas de la Institución, de acuerdo con información de Talento Humano, el 71 % del personal de planta (administrativos de planta, supernumerarios, mantenimiento y servicios generales, Cedeagro docentes de planta docentes ocasionales, panuva), realizaron el curso virtual Transparencia e Integridad, del Departamento Administrativo de la Función Pública.</p> <p>Se reportó oportunamente el avance de los planes de mejoramiento en la plataforma SIA CONTRALORÍAS, corte al 30 de junio de 2023. Como resultado de las dos auditorías realizadas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en 2023, En el informe de actuación de fiscalización al cierre fiscal y control fiscal interno al proceso de cierre fiscal, el concepto de control fiscal interno relacionado con el proceso de cierre fiscal, fue calificado como Efectivo, dada la calificación de 1,0, y cumple con los principios evaluados (eficiencia, eficacia), el concepto fue SIN RESERVAS. En el desarrollo de la auditoría se verificaron las acciones realizadas por la oficina de Control Interno al proceso de cierre fiscal, el cumplimiento de las actividades del proceso documentado de cierre y de la identificación de los riesgos y controles, aplicando la metodología contenida en la matriz de riesgos y controles, y conceptúa que la calidad y eficiencia del control interno con relación al proceso de cierre fiscal de la vigencia 2022 es efectivo. La actuación de fiscalización se pronunció sobre la revisión a la rendición de la cuenta e informes de la vigencia 2022, dando un concepto favorable con 98.1 puntos. La opinión sobre los estados financieros fue limpia o sin salvedades, lo que significa que los estados financieros fueron preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>Las actividades se desarrollan en el día a día de la gestión institucional mediante la aplicación de evaluaciones periódicas (autoevaluación) y evaluaciones independientes (auditorías) cuyo propósito es valorar: a. La efectividad del control interno b. La eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; c. El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; d. Los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.</p> <p>La Oficina de Control Interno del INTEP presentó el informe de seguimiento y verificación a la información reportada en el FURAG II acerca del desempeño y gestión de la Entidad durante la vigencia 2022. El Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión (FURAG II), es un instrumento que recopila la información acerca del desempeño de las Entidades y Organismos del Estado, permitiendo desarrollar monitoreo y control a lo definido en el MIPG en las siete dimensiones (D1. Talento Humano, D2. Direccionamiento Estratégico y Planeación, D3. Gestión para Resultados con Valores, D4. Evaluación de Resultados, D5. Información y Comunicación, D6. Gestión del Conocimiento y D7. Control Interno).</p> <p>Es necesario que la oficina de Planeación asuma la revisión y actualización de los lineamientos de la plataforma estratégica de la institución (Políticas, Riesgos, Planes y Programas)</p> <p>El INTEP es altamente reconocido en la región, por el nivel de la formación académica ofrecida a sus estudiantes, caracterizándose por el cumplimiento de la satisfacción de las expectativas y necesidades de los grupos de valor que atiende. Al mismo tiempo del uso efectivo de los recursos financieros asignados y el cumplimiento de la normatividad legal vigente. En el 2023 el INTEP hizo presencia en 12 municipios de tres departamentos Quindío, Risaralda y Valle del Cauca. Mediante la estrategia de articulación con la educación media, 205 estudiantes obtuvieron doble titulación, gracias al convenio con la Gobernación del Valle del Cauca quien destinó recursos del sistema General de Regalías.</p> <p>Este sistema promueve en las instituciones los procesos de autoevaluación, auto regulación y mejoramiento de sus labores formativas, académicas, docentes, científicas, culturales y de extensión, contribuyendo al avance y fortalecimiento su comunidad y sus resultados académicos, bajo principios de equidad, diversidad, inclusión y sostenibilidad.</p>



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>El Sistema de Control Interno del INTEP presenta debilidades en su apropiación, teniendo en cuenta que se tiene la concepción que quien responsable del mismo es la Oficina de Control Interno, lo que no ha permitido que cada líder de proceso se apropie de él e identifique que la sostenibilidad del Sistema de Control Interno está a cargo principalmente de los directivos públicos y que su responsabilidad es de acuerdo a lo establecido en el modelo de líneas de defensa de que trata MIPG.</p> <p>De acuerdo con lo previsto en los Decretos 648 y 1499 de 2017, el INTEP actualizó los actos administrativos relacionados con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión que incluye la Dimensión Control Interno, con el objetivo de asegurar que la Institución cuente con una estructura de control de la gestión que fortalezca el ejercicio de una adecuada supervisión del Sistema de Control, implementando los Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y el Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>La estructura de líneas de defensa está adoptada y continúa en el despliegue de las responsabilidades a los funcionarios. Se requiere continuar con la actualización de los procesos y temas estructurales del Modelo, para el funcionamiento efectivo de las líneas de defensa, para blindar a la organización y tener las alertas oportunas para que la administración tome acciones oportunas.</p> <p>La institucionalidad del SISTEMA DE CONTROL INTERNO en el INTEP, cuenta con los siguientes actos administrativos, evidenciados en los enlaces de la página web en los cuales se pueden descargar:</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2020_1/Resoluciones/R-544_JUNIO_2020_ESTATUTO_AUDIT.pdf. Resolución 544 del 10 de junio de 2020. "Por medio de la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP"</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Planeacion/2018_1/Resolucion_Adopcion_MIPG.pdf. RESOLUCIÓN 447 del 22 de febrero de 2018. Por la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP.</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Planeacion/2018_1/Resolucion_Adopcion_MIPG.pdf. RESOLUCIÓN 447 del 22 de febrero de 2018. Por la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP.</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2020_1/Resoluciones/R-482_2021_MODIFICACION_MANUAL_FUNCIONES_ADMIN_INTEP.pdf. RESOLUCIÓN 482 del 18 de febrero de 2021. POR LA CUAL SE MODIFICA EL MANUAL ESPECÍFICO DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES PARA LOS EMPLEOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA PLANTA DE PERSONAL Y SE DEROGA LA RESOLUCION 639 DEL 14 DE JULIO DE 2020 DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP. https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2021_1/Resoluciones/R-482_2021_MODIFICACION_MANUAL_FUNCIONES_ADMIN_INTEP.pdf</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2020_1/Resoluciones/RESOLUCION_AUSTERIDAD_MAYO_2020.pdf RESOLUCIÓN 522 (29 de mayo de 2020) POR LA CUAL SE ACTUALIZAN LAS POLÍTICAS DE AUSTERIDAD Y RACIONALIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO PARA EL INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Control_Interno/2018_1/RES_609_11_abril_2018_ACTUALIZACION_MECI.pdf RESOLUCIÓN 609 (11 de abril de 2018) Por medio de la cual se adopta la actualización del Modelo Estándar de Control Interno - MECI y se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2023_1/Resoluciones/RESOLUCION_PLAN_ANTICORRUPCION.pdf</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2022_1/Resoluciones/RESOLUCION_No_139_01012022_ADOPCION_PINAR_2022.pdf</p> <p>https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Rectoria/2020_1/Resoluciones/R-544_JUNIO_2020_ESTATUTO_AUDIT.pdf. RESOLUCIÓN 544 (16 de junio de 2020) Por medio de la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética para el Auditor en el Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP.</p> <p>RESOLUCIÓN No. 534 (17 de marzo de 2021) POR MEDIO DEL CUAL SE ACTUALIZA EL CÓDIGO DEL BUEN GOBIERNO DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP.</p>
--	----	--

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	92%	<p>El componente focaliza primordialmente el compromiso, liderazgo y lineamientos de la Alta Dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC, para disponer de las condiciones en el ejercicio del control interno, así como establecer los lineamientos para fortalecer Sistema de Control Interno en la Institución.</p> <p>La caracterización del grupo de valor funcionarios y docentes se utiliza para realizar las capacitaciones, igualmente se tuvo en cuenta el perfil para los nombramientos en encargo y provisionalidad, al pensionarse dos funcionarias de la institución.</p> <p>Para el control y seguimiento de la información relacionada con la planta de personal, el proceso de Gestión del Talento Humano, cuenta con la Matriz de Planta de Personal y el Manual de Funciones y de Competencias Laborales: Resolución 482 del 18 de febrero de 2021 Por la cual se modifica el manual específico de funciones y competencias laborales para los empleos del personal administrativo de la planta de personal y se deroga la Resolución 639 del 14 de julio de 2020 del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP, en donde identifica y actualiza la caracterización de los empleos conforme a las necesidades del servicio, cumpliendo con lo estipulado en los Decretos 1083 de 2015 y 845 de 2018. En el periodo evaluado, la Planta de Personal de la entidad, refleja el siguiente estado: Respecto a la estructura organizacional del INTEP, durante el periodo evaluado no presentó modificaciones. La estructura fue adoptada mediante el Decreto Nacional 3174 de 2005 e incorporada a la estructura administrativa del Departamento del Valle del Cauca por la Ordenanza 297 de 2009 y modificada mediante el Acuerdo 008 del 20 de junio de 2012. Mediante la Resolución No. 907 del 9 de mayo de 2022 se conformó la Comisión de Personal, Resolución 236 del 1 de febrero de 2022, se conforma el comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo; el periodo de los integrantes de los comites es de dos años.</p>	91%	<p>Durante el SEGUNDO semestre de 2022 se ha reforzado las actividades tendientes al control, sin embargo, se observa que la 1 y 2 línea de defensa deben diseñar herramientas que permitan el monitoreo y control continuo con información actualizada y que permita tomar decisiones asertivas dentro de la gestión de INTEP</p> <p>La Entidad cuenta con una estructura y asignación de funciones que desagregan las responsabilidades de las líneas de defensa, pero no han sido asimiladas como tal y se debe realizar actualizaciones a cada uno de los documentos adoptados en la Entidad con el lenguaje que indica el MIPG.</p> <p>También se evidencia que la Entidad aún tiene debilidades en identificar cada uno de los roles y responsabilidades de las tres líneas de defensa.</p> <p>Teniendo en cuenta la gestión el INTEP recibió recursos de diferentes fuentes así: El MEN para la vigencia 2022 asignó al INTEP \$6.010.379.307; Gobernación del Valle del Cauca \$3.767.528.881 y de las 12 administraciones municipales \$374.07.000. Total de recursos gestionados: \$10.151.985,188</p> <p>El INTEP durante la vigencia 2022 ejecutó en contratación total de \$4.516.918,563 de los cuales el 45% corresponde a contratación directa; el 24 % de selección abreviada de menor cuantía; el 22% a licitación; el 8% a mínima cuantía y el 1% a subasta inversa. Evidenciando la aplicación de la normatividad asociada a contratación.</p> <p>Se ejecutaron convenios con la gobernación del Valle del Cauca y los municipios para atender los estudiantes otorgandoles subsidios en transporte por \$197.919,200 a 1,154 estudiantes atendidos y subsidio de transporte \$67,625.580 a 168 estudiantes.</p> <p>Como parte de la defensa de los derechos humanos el INTEP brindó capacitación a excombatientes reincorporados así: a 26 en procesos ganaderos y en emprendimiento en tecnologías de valor agregado de materias primas a 50, con una duración de 110 horas.</p>	1%



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p>Durante el periodo evaluado se realizó el seguimiento a la matriz de riesgos por cada uno de los 13 procesos institucionales y la metodología en las dependencias, de acuerdo con los riesgos que le aplican a cada área, para lograr su actualización mediante la aplicación de la autoevaluación, determinando cuales riesgos requieren de mejores controles. Este segundo componente hace referencia al ejercicio, bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la Institución, permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.</p> <p>Lo anterior, permite fortalecer el mecanismo de control establecido mediante la evaluación de Riesgos en el SG, siendo importante aplicar la guía en la administración de riesgos de gestión, riesgos de corrupción y seguridad digital para asegurar el reporte oportuno de las acciones ejecutadas que se deben hacer al interior de cada uno de los procesos.</p> <p>Para evaluar la gestión de los riesgos de corrupción, la Oficina de Control Interno presentó los informes cuatrimestrales de evaluación y seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2023, observando un nivel de cumplimiento de las actividades programadas en cada uno de las estrategias, cuyos resultados fueron presentados al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se reporto el control a los riesgos de corrupción al no materializarse ninguno de ellos.</p>	75%	<p>La Entidad ha desarrollado actividades que permiten la actualización, monitoreo y control acerca de la administración de los riesgos de gestión y de corrupción adoptados. Sin embargo, existen falencias de la evaluación debido a la ausencia de herramientas que permitan estandarizar aspectos como transformación del riesgo, evaluación de la efectividad de los controles y medición de los indicadores que mitigan</p> <p>La 2 línea de defensa ha realizado ajustes a cada una de las observaciones que surgen mediante las evaluaciones independientes por parte de la 3 línea de defensa, es así como se han actualizado las matrices de riesgos y se ha diseñado una herramienta para el seguimiento que realiza la OAP, sin embargo, la herramienta presenta debilidades ya que no está estandarizada y segundo no recopila toda la información en tiempo real, por lo cual se recomienda diseñar y aplicar una herramienta que permita administrar el sistema de gestión bajo el estándar MIPG y así recopilar y analizar la información de la gestión del riesgo.</p>	1%
Actividades de control	Si	83%	<p>Los funcionarios de los procesos bajo la asesoría de la oficina de Sistema Integrado de Gestión y Control Interno, están revisando la caracterización y estandarización de los procedimientos, para adaptarlos a lo establecido en MIPG.</p> <p>La oficina de Planeación capacitó a los líderes de proceso en la metodología para evaluar el cumplimiento de la gestión, con los respectivos indicadores.</p> <p>Se debe procurar porque las herramientas de control y/o de monitoreo de ejecución de las actividades de carácter institucional, contribuyan al fortalecimiento del autocontrol, dado que se presentan demoras en la presentación de las evaluaciones de los controles de los riesgos.</p> <p>Se recomienda el fortaleciendo para el seguimiento y autocontrol por parte de cada uno de los responsables de las actividades y productos establecidos para el Plan de Acción Anual 2023.</p> <p>Se recomienda establecer el desarrollo en sitio del portal y robustecer la infraestructura de servidores y servicios informáticos para el manejo interno para la atención de los trámites académicos en línea y el control de notas en el desarrollo de los semestres.</p> <p>Continuar con la implementación de Gobierno Digital en la entidad, asignando recursos financieros para la implementación de políticas en materia de arquitectura empresarial y seguridad y privacidad de la información</p>	81%	<p>Se evidencia que las Oficinas de Control Interno ha efectuado ejercicios de evaluaciones y monitoreos, sin embargo, se observa que los líderes de procesos no registran y no tienen trazabilidad de las actividades relacionadas con sus procesos.</p> <p>Durante la vigencia 2022, se evidencia que se han llevado a cabo continuamente actividades de controles a cada proceso y procedimiento desarrollado al interior de la Entidad, mediante la captura de información en la herramienta que permiten identificar los avances de cumplimiento, sin embargo, en los controles definidos para los riesgos se recomienda que los líderes de procesos realicen un monitoreo continuo</p>	2%
Información y comunicación	Si	84%	<p>La oficina de control interno del INTEP, conoce el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y contribuye al modelo con la Dimensión del Control Interno como tercera línea de defensa, según el nuevo MECI. La Oficina de control interno, ha contribuido con el modelo con las actividades de constituir el Código de Ética del Auditor, constituir el Comité Institucional de Control Interno, presentar el diagnóstico de la Institución mediante la encuesta FURAG que es el cuestionario que se presenta anualmente desde noviembre de 2017 a Función Pública "DAFP", el cual se constituyó como línea base para la implementación del MIPG. La Oficina de control interno, ha promovido el conocimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para lo cual ha bajado de la página del DAFP la información del MIPG, los manuales e instructivos y guías y los ha socializado por el correo electrónico con todos los funcionarios de la Institución. Se reportó oportunamente el avance de los planes de mejoramiento en la plataforma SIA CONTRALORIAS, corte al 30 de junio de 2023. Como resultado de las dos auditorías realizadas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en 2023, en cuyo informe de actuación de fiscalización al cierre fiscal y control fiscal interno al proceso de cierre fiscal, el concepto de control fiscal interno relacionado con el proceso de cierre fiscal, fue calificado como Efectivo, dada la calificación de 1.0, y cumple con los principios evaluados (eficiencia, eficacia), el concepto fue SIN RESERVAS. En el desarrollo de la auditoría se verificaron las acciones realizadas por la oficina de Control Interno al proceso de cierre fiscal, el cumplimiento de las actividades del proceso documentado de cierre y de la identificación de los riesgos y controles, aplicando la metodología contenida en la matriz de riesgos y controles, y conceptúa que la calidad y eficiencia del control interno con relación al proceso de cierre fiscal de la vigencia 2022 es efectivo. La actuación de fiscalización se pronunció sobre la revisión a la rendición de la cuenta e informes de la vigencia 2022, dando un concepto favorable con 98.1 puntos. La opinión sobre los estados financieros fue limpia o sin salvedades, lo que significa que los estados financieros fueron preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable. Se pretende que la Institución haga seguimiento oportuno al estado de</p>	81%	<p>Los sistemas de información y comunicación permiten alcanzar mejoras continuas en cada una de las actividades que realiza la Entidad, a través de implementación de aplicativos y programas que sistematizan las diferentes actividades tendientes a la gestión, importante para las mejoras continuas de cada uno de los procesos adoptados. El INTEP implementa y actualiza de manera activa los aplicativos: SIIGO, GEGAR SOFT, como objetivo la caracterización de los diferentes beneficiarios de la Entidad, se utilizan estrategias de comunicación como INTEP-MEDIOS, y desde la oficina de control interno se publicaron dos INTEP – NOTAS.</p> <p>Desde el proceso gestión financiera y contable se rindieron oportunamente los informes a los diferentes entes del estado. Se verificó el pago de stampillas, servicios públicos, uso de combustibles y lubricantes, pago de viáticos.</p>	3%



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP
INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual</u> ; Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Monitoreo	Si	89%	<p>La oficina de control interno del INTEP, conoce el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y contribuye al modelo con la Dimensión del Control Interno como tercera línea de defensa, según el nuevo MECI. La Oficina de control interno, ha contribuido con el modelo con las actividades de constituir el Código de Ética del Auditor, constituir el Comité Institucional de Control Interno, presentar el diagnóstico de la Institución mediante la encuesta FURAG que es el cuestionario que se presenta anualmente desde noviembre de 2017 a Función Pública "DAFP", el cual se constituyó como línea base para la implementación del MIPG. La Oficina de control interno, ha promovido el conocimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para lo cual ha bajado de la página del DAFP la información del MIPG, los manuales e instructivos y guías y los ha socializado por el correo electrónico con todos los funcionarios de la Institución. Se reportó oportunamente el avance de los planes de mejoramiento en la plataforma SIA CONTRALdos: \$10.151.985,188</p> <p>El INTEP durante la vigencia 2022 ejecutó en contratación total de \$4,516,918,563 de los cuales el 45% corresponde a contratación directa; el 24 % de selección abreviada de menor cuantía; el 22% a licitación; el 8% a mínima cuantía y el 1% a subasta inversa. Evidenciando la aplicación de la normatividad asociada a contratación.</p> <p>Se ejecutaron convenios con la gobernación del Valle del Cauca y los municipios para atender los estudiantes otorgandoles subsidios en transporte por \$197,919,200 a 1,154 estudiantes atendidos y subsidio de transporte \$67,625.580 a 168 estudiantes.</p> <p>Como parte de la defensa de los derechos humanos el INTEP brindó capacitación a excombatientes reincorporados así: a 26 en procesos ganaderos y en emprendimiento en tecnologías de valor agregado de materias primas a 50, con una duración de 110 horas.</p> <p>brero de 2022, se conforma el comité Paritario de Seguridad y Salud en el</p>	89%	<p>Las tres líneas de defensa durante la vigencia 2022-2 han definido parámetros que permitan el monitoreo constante de cada una de las actividades de la Entidad, la 1 línea de defensa por medio del desarrollo de los comités institucionales, la segunda línea de defensa ha diseñado herramientas de monitoreo y la 3 línea de defensa realiza constantemente evaluaciones y seguimientos al proceso de INTEP.</p> <p>Se realizó la evaluación y seguimiento de las no conformidades abiertas tanto internas como externas presentando un avance a 30 de junio de 2022.</p> <p>El plan de auditoría aprobado por el Comité Institucional de control interno mediante el acto administrativo se encuentra publicado en el la página web institucional, en el link https://www.intep.edu.co/Es/Usuarios/Institucional/Control_Interno/2022_1/Informes/ACTA_002_2022_CICCI_PLAN_AUD.pdf</p>	0%



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

Presentado por: MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO - Jefe oficina de Control Interno

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
1	4.3	<i>Ambiente de Control</i>	<i>Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.</i>	<i>Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal</i>	2	2	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	50%	
2	3.2	<i>Ambiente de Control</i>	<i>Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.</i>	<i>La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.</i>	2	3	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva</i>	75%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
3	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
4	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
5	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
6	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
7	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
8	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
10	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	92%
11	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
14	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defens	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
15	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defens	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
16	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad prueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
25	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
26	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
27	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
28	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
29	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	76%
30	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
31	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
32	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
33	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
34	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
35	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
36	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
37	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
38	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
39	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
40	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
43	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	83%
44	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
45	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
46	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
47	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
48	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
49	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
50	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
51	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
52	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
53	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
54	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
55	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
56	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
57	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
58	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
59	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
60	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
61	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
62	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
63	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

84%



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
64	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
65	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
66	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
67	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
68	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
69	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
70	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
71	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
72	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	89%
73	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	
74	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
75	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Intern	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
76	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
77	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
Actualizar la metodología de administración del Riesgo.	1.Capacitación sobre la metodología de administración del riesgo 2. Estandarise la matriz de administración del Riesgo 3. Socialise a los líderes de proceso la metodología adoptada. 4. Verifique el cumplimiento de la autoevaluación del riesgo.	1/08/2023	2023/12/31	Jefe de Planeación	Actualización de la política de administración del riesgo	70
Actualizar la metodología de administración del Riesgo para integrarla a la planeación estratégica	1. Realice el diagnóstico de capacidades y entornos 2. Formule los lineamientos para la gestión del riesgo 3. Establezca la planeación estratégica con metas, responsables tiempos y controles que faciliten su seguimiento. 4. Defina el sistema de gestión del riesgo y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Para la actualización del plan de desarrollo se realizó el analisis del contexto del INTEP	80



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
Operativizar el bienestar de los funcionarios y dar continuidad al programa de retiro asistido	Despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público- ingreso, permanencia y retiro, de acuerdo al presupuesto asignado	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	Se evidencian acciones aisladas	60
Operativizar el bienestar de los funcionarios y dar continuidad al programa de retiro asistido	Despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público- ingreso, permanencia y retiro, de acuerdo al presupuesto asignado	1/08/2023	2023/07/31	Secretario General	Se evidencia el Plan de Talento Humano	60
Operativizar el bienestar de los funcionarios y dar continuidad al programa de retiro asistido	Despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público- ingreso, permanencia y retiro, de acuerdo al presupuesto asignado	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	Se evidencia el Plan de Talento Humano	60
El plan de capacitación está aprobado se evidencia que no está valorizado.	Evalúe el impacto del Plan Institucional de Capacitación	1/02/2023	31/12/2023	Secretario General	Se evidencia el Plan de capacitación de manera general	80
Se ha presentado informes al Consejo Directivo y a la alta dirección para la toma de decisiones	Presente el informe de análisis de los estados financieros contables a la alta dirección y registrar las decisiones tomadas por la alta dirección.	Permanente	Permanente	Lider Gestión Presupuestal y Contable	Información actualizada y reportes al día	100
El proceso de actualización de la estandarización de los procesos se está realizando, se requiere mayor capacitación a los funciones asignados como líder de proceso.	1. Realice capacitación a los líderes de proceso en el tema de sistemas de gestión y riesgos. 2. Establezca un cronograma por proceso para la actualización de la estandarización de los procesos. 3. Realice seguimiento a la actualización de la documentación de los procesos.	1/08/2023	31/12/2023	Sistema Integrado de Gestión	Se a avanzado en la actualización de las estandarización de los procesos	80
La Institución se caracteriza por la aplicación de los valores y la integridad de sus funcionarios.	Realice actividades para el fomento del Código de Integridad "Yo soy INTEP"	Permanente	Permanente	Secretario General	Se cumple el condrol interno disciplinario de acuerdo con la normatividad respectiva	70



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La Institución se caracteriza por la aplicación de los valores y la integridad de sus funcionarios.	Estandarice la aplicación del manejo de conflictos de interés	1/02/2023	31/12/2023	Secretario General	Se cumple el condrol interno disciplinario de acuerdo con la normatividad respectiva	80
La Institución se caracteriza por la aplicación de los valores y la integridad de sus funcionarios.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se cumple el condrol interno disciplinario de acuerdo con la normatividad respectiva	80
La Institución se caracteriza por la aplicación de los valores y la integridad de sus funcionarios.	Sensibilice al personal en el control de los riesgos de corrupción	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	No se ha materializado rdiesgo de corrupción	80
Se ha reportado una extensión del conmutador para las denuncias	Socialice el uso de la línea de denuncias sobre incumplimiento al código de integridad	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	En la página web se publica la información sobre la línea para denuncias	100
Se evidencia el comité Institucional de Control Interno conformado por acto administrativo.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se evidencia el funcionamieneto del Comité	100
Se evidencia el acto administrativo para la asignación de responsabilidades a los integrantes de las líneas de defensa.	Sensibilice a los integrantes de las líneas de defensa sobre las responsabilidades frente al sistema de Control Interno.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Mediante el uso de piezas gráficas digitales, boletines se soscialioza los aspectos del sistema de control interno	80



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La líneas de defensa están definidas, debido a los cargos en carrera administrativa son muy pocos, se debe determinar la asignación de funciones a personal contratado como supernumerario o docentes con funciones administrativas asignadas	1.Análise de la asignación de responsabilidades a los líderes de proceso. 2.Sensibilice a los integrantes de las líneas de defensa sobre las responsabilidades frente al sistema de Control Interno. 3.Analice los procedimientos para incluir los puntos de control necesarios para dar cumplimiento a la generación de informes para la toma de decisiones.	1/08/2023	31/12/2023	Rector Integrantes Comité de Gestión y Desempeño Institucional. Jefe de Control Interno Sistema Integrado de Gestión	Según los cargos establecidos en la planta de personal se ha asignado las funciones pertinentes.	80
La Planeación estratégica se encuentra en actualización, por cumplimiento del periodo del Plan de Desarrollo Institucional. Se actualizó la metodología para la alineación de los planes de gestión con el Plan Trienal del Rector.	Adecue el Direcionamiento Estratégico teniendo como base los siguientes parámetros: 1. Reflexión inicial sobre propiedades y características de los grupos de valor. 2. Diagnóstico de Capacidades y entornos. 3.Formulación de los objetivos estratégicos. 4. Formulación de Planes. 5. Formulación de indicadores.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	En el planteamiento del nuevo plan de desarrollo se ha considerado los aspectos de planeación estratégica.	80
El Manual de Funciones y Competencias es permanentemente actualizado de acuerdo con la normatividad vigente.	N/A	N/A	N/A	N/A	Según los cargos establecidos en la planta de personal se ha asignado las funciones pertinentes.	100
La líneas de defensa están definidas, debido a los cargos en carrera administrativa son muy pocos, se debe determinar la asignación de funciones a personal contratado como supernumerario o docentes con funciones administrativas asignadas	1.Análise la asignación de responsabilidades a los funcionarios asignados como líderes de proceso. 2.Sensibilice a los integrantes de las líneas de defesna sobre las responsabilidades frente al sistema de Control Interno. 3.Actualice los procedimientos para Incluir los puntos de control necesarios para dar cumplimiento a la generación de informes para la toma de decisiones.	1/08/2023	31/12/2023	Rector Integrantes Comité de Gestión y Desempeño Institucional. Jefe de Control Interno Sistema Integrado de Gestión	Según los cargos establecidos en la planta de pesonal se ha asignado las funciones pertinentes.	70
La líneas de defensa están definidas, debido a los cargos en carrera administrativa son muy pocos, se debe determinar la asignación de funciones a personal contratado como supernumerario o docentes con funciones administrativas asignadas	1. Actualice las líneas de reporte y periodicidad de reportes a la segunda línea de defensa y a la línea estratégica.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno Sistema Integrado de Gestión	Según los cargos establecidos en la planta de pesonal se ha asignado las funciones pertinentes.	80
La líneas de defensa están definidas, debido a los cargos en carrera administrativa son muy pocos, se debe determinar la asignación de funciones a personal contratado como supernumerario o docentes con funciones administrativas asignadas	1. Actualice las líneas de reporte y periodicidad de reportes a la segunda línea de defensa y a la línea estratégica. 2. Presente resultados de la evaluación de la 2a y 3a línea de deferenza para la toma de decisiones de la alta dirección.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno Sistema Integrado de Gestión	Todos los informes generados por la oficina de Control Interno se reportan a la alta dirección	100



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
El INTEP aprueba mediante acto administrativo el Plan Anual de Auditoría y hace el seguimiento	1. Analice la asignación de personal capacitado a la oficina de control interno 2. Asegure la ejecución del plan de auditoría el cual incluye los informes asignados por la normatividad a la oficina de control interno. 3. Ejecute las auditorías y seguimientos programadas.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno Sistema Integrado de Gestión	Se actualizó la estandarización del procedimiento para auditoría interna	100
Se evidencia el acto administrativo para la asignación de responsabilidades a los integrantes de las líneas de defensa.	1. Revise y establezca los lineamientos para la toma de acciones por parte de la alta dirección	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Desde la alta dirección se ha establecido las líneas de autoridad y responsabilidad.	80
Se cumple la evaluación semestral del desempeño de los docentes hora cátedra..	1. Revise la metodología para la evaluación del personal contratado como hora cátedra. 2. Establezca los planes de mejora individual para el personal hora cátedra.	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General Vicerrectora	Se cumple con la actualización de la metodología para la evaluación docente	100
La Planeación estratégica se encuentra en actualización, por cumplimiento del periodo del Plan de Desarrollo Institucional. Se actualizó la metodología para la alineación de los planes de gestión con el Plan Trienal del Rector.	1. Establezca la planeación estratégica alineándola con los objetivos estratégicos y los objetivos operativos. 2. Alinee la planeación estratégica los riesgos estratégicos, operativos, legales y presupuestales, de información financiera y no financiera. 2. Realice seguimiento a los riesgos identificados.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se cumplió con la estandarización de la planeación estratégica	80
La Planeación estratégica se encuentra en actualización, por cumplimiento del periodo del Plan de Desarrollo Institucional. Se actualizó la metodología para la alineación de los planes de gestión con el Plan Trienal del Rector.	1. Establezca en la Planeación Estratégica la periodicidad para evaluar la pertinencia de los objetivos.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se cumplió con la estandarización de la planeación estratégica	80
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Revise la Política de Administración de Riesgo 2. Actualice la Política de Administración del Riesgo, incluyendo su alcance. 3. Evalúe el contexto institucional para la administración del riesgo.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó la política de administración del riesgo	100
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Establezca en la Política de Administración del Riesgo la periodicidad para la presentación de reportes al Rector para la toma de decisiones ante la materialización de uno de ellos.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó la política de administración del riesgo	70



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Fortalezca la autoevaluación del riesgo en los líderes de proceso. 2. Actualice la metodología para la autoevaluación del riesgo.. 3. Aplique la autoevaluación del riesgo. 4. Establezca las acciones para evitar la materialización del riesgo. 5. Consolide los resultados de la autoevaluación del riesgo	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Falta retomar el proceso	70
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Establecer en la Política de Administración del Riesgo la periodicidad para la actualización de los riesgos con base en el análisis del contexto interno y externo.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Falta retomar el proceso	70
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Establezca en la Política de Administración del Riesgo la periodicidad para la actualización de los riesgos con base en el análisis del contexto interno y externo. 2. Cambie o ajuste los riesgos identificados y analizados en la institución.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó la política de administración de riesgo	100
Los mapas de riesgos se evalúan anualmente.	1. Establezca la periodicidad de evaluación de los riesgos. 2. Presente el resultado de la evaluación del riesgo por parte de la 2a y 3a línea de defensa a la alta dirección. 3. Deje constancia de las decisiones tomadas por la alta dirección frente a los controles a los riesgos.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó los mapas de riesgos con la asesoría de la oficina de control interno	100
El INTEP cuenta con riesgos identificados por proceso.	1. Incluya el riesgo del impacto de los cambios en los diferentes niveles organizacionales. 2. Haga el análisis y administración del riesgo.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó los mapas de riesgos con la asesoría de la oficina de control interno	100
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Establezca la metodología para la administración de los riesgos. 2. Socialice la metodología 3. Haga acompañamiento a la identificación de los riesgos. 4. Consolide el resultado de la autoevaluación realizada por los procesos a los riesgos. 5. Presente el informe a la alta dirección para la toma de decisiones.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	La matriz de riesgo por proceso se actualizó con la asesoría de la oficina de control interno	80
La oficina de control interno hace seguimiento a los mapas de riesgo identificados por los procesos	1. Establezca en la Política de Administración del Riesgo la periodicidad para la actualización de los riesgos con base en el análisis del contexto interno y externo. 2. Cambie o ajuste los riesgos identificados y analizados en la institución.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se realizó la verificación de la actualización de la matriz de riesgo por proceso	100



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La oficina de control interno hace seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción identificados por los procesos	1. Unifique la metodología para la identificación y seguimiento de los riesgos de corrupción.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	No se evidencia la materialización de los riesgos de corrupción	100
La oficina de control interno hace seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción identificados por los procesos	1. Unifique la metodología para la identificación y seguimiento de los riesgos de corrupción.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Se realizó los seguimientos a los riesgos de corrupción	100
Se evidencia que los objetivos de los procesos se están revisando para alinearlos con MIPG	1. Revise si los objetivos son:especificos,medibles, alcanzables,relevantes y delimitados en el tiempo. 2. Actualice los objetivos de procesos, programas o proyectos.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Los objetivos de los procesos se alinearon con MIPG	100
La oficina de control interno hace seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción identificados por los procesos	Defina los riesgos en los procesos más vulnerables de ser atacados por la corrupción.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se realizó los seguimientos a los riesgos de corrupción	100
La Institución ha desarrollado la división de funciones para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. El Manual de Funciones y Competencias es permanentemente actualizado de acuerdo con la normatividad vigente.	1. Revise la segregación de funciones en los procesos más susceptibles de enfrentar riesgo de acciones fraudulentas.	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	Se han asignado las funciones de acuerdo con el manual de funciones	80
No aplica, la Institución no tiene funciones misionales tercerizadas.	No aplica	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
El personal de planta es muy poco, por lo tanto la institución soporta muchas de sus actividades de control en personal contratado como supernumerario.	1. Revise la estandarización de los procedimientos relacionados con los aspectos más vulnerables. 2. Determine los responsables como líderes de proceso. 3. Asigne las actividades de control.	1/08/2023	31/12/2023	Rector	Se amplió en servicio de internet, se requiere la alineación con los equipos tecnológicos.	50



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
Se evidencia el desarrollo de algunas políticas de TIC.	1. Establezca las actividades de control relevantes sobre la infraestructura tecnológica; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. 2. Estandarice las actividades de control y los riesgos relacionados con las TIC.	1/08/2023	31/12/2023	Lider de Infraestructura	El PETIC se formuló, está pendiente su ejecución	50
En el desarrollo de los pliegos de condiciones se realiza el análisis de los riesgos	1. Estandarizar actividades de control internas sobre los compromisos de los proveedores de servicios de tecnología.	1/08/2023	31/12/2023	Lider de Infraestructura	El PETIC se formuló, está pendiente su evaluación.	50
No se evidencia documentadas las matrices de roles y responsabilidades sobre las tecnologías de la información.	1. Documentar las matrices de roles y responsabilidades sobre las tecnologías de la información.	1/08/2023	31/12/2023	Lider de Infraestructura	El PETIC se formuló, está pendiente su ejecución	50
Se reporta informe en términos generales del estado de la TIC institucional	1. Revisar la matriz de riesgo del proceso Gestión de Infraestructura. 2. Solicitar la inclusión de los riesgos relacionados con el proveedor de servicios. 3. Evaluar la autoevaluación del riesgo asociado con la prestación del servicio de TIC	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Se asesoró la actualización de la matriz de riesgos del proceso de infraestructura	75
A la fecha se está revisando la caracterización de los procesos establecidos en la Institución	1. Establezca un cronograma para la evaluación de la caracterización de la operación y las actividades de control. 2. Aplique la revisión de la adecuada aplicación de las actividades de control. 3. Presente informe.	1/08/2023	31/12/2023	Sistema integrado de gestión	Se actualizó la caracterización de los procesos	75
Se evalúa y actualiza la matriz de riesgo por proceso	1. Establezca cronograma de evaluación del diseño de los controles. 2. Realice actualización de políticas y procedimientos, con la asignación de responsabilidades sobre su ejecución. 3. Socialice el despliegue de políticas y procedimientos	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	La oficina de Control Interno realiza la evaluación de los riesgos	100
La Política de administración del riesgo está adoptada y aplicada en el INTEP	1. Establezca la metodología para la administración de los riesgos. 2. Socialice la metodología 3. Haga acompañamiento a la identificación de los riesgos. 4. Consolide el resultado de la autoevaluación realizada por los procesos a los riesgos.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	Se actualizó la política de administración de riesgo	100



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
En la institución se busca el cumplimiento permanente de la normatividad vigente.	1. En la actualización de los procesos incluya el análisis de los cambios en el contexto institucional.	1/08/2023	31/12/2023	Sistema Integrado de Gestión	En la planeación estratégica se analiza el contexto	80
A la fecha se está revisando la caracterización de los procesos establecidos en la Institución	N/A	N/A	N/A	N/A	Fichas de caracterización revisadas	100
La Institución ha desarrollado la división de funciones para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. El Manual de Funciones y Competencias es permanentemente actualizado de acuerdo con la normatividad vigente.	1. Revise la segregación de funciones en los procesos más susceptibles de enfrentar riesgo de acciones fraudulentas.	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	Aplicación del manual de funciones y competencias actualizado	80
A la fecha se está revisando la caracterización de los procesos establecidos en la Institución	1. Establezca un cronograma para la evaluación de la caracterización de la operación y las actividades de control. 2. Aplique la revisión de la adecuada aplicación de las actividades de control. 3. Presente informe.	1/08/2023	31/12/2023	Sistema Integrado de Gestión	Fichas de caracterización revisadas	80
El proceso de Comunicación y Mercadeo, cuenta con los formatos de Matriz de Información y de Comunicación, en las cuales se relaciona las fuentes internas y externas de información.	1. Revise el contenido de las fuentes de datos (internas y externas), para determinar si se está procesando la información clave para la consecución de las metas y objetivos institucionales. 2. Actualice las matrices de Información y de Comunicación. 3. Evalúe la suficiencia de captura y procesamiento de la información clave.	1/08/2023	31/12/2023	Lider Gestión Comunicaciones y Mercadeo	Se cuenta con las matrices de información y comunicación por proceso	50
La Institución mantiene actualizados a sus grupos de valor, mediante la actualización de la página web y el despliegue de piezas gráficas digitales.	1. Revise los controles para facilitar la comunicación externa. 2. Actualice la políticas y procedimientos para la comunicación externa. 3. Despliegue la política para la comunicación externa.	1/08/2023	31/12/2023	Lider Gestión Comunicaciones y Mercadeo	Se mantiene actualizada la comunicación con el sector externo, mediante el uso de la página web institucional y el correo electrónico.	80
La Institución aplica y analiza la encuesta para evaluar la efectividad de los canales de comunicación con las partes externas	1. Revise los resultados de la encuesta de efectividad de los canales de comunicación. 2. Defina las acciones correctivas frente a la efectividad de los canales de comunicación con las partes externas.	1/08/2023	2023/07/31	Lider Gestión Comunicaciones y Mercadeo	Se aplica encuesta de satisfacción a los usuarios	100



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
Se evidenció la caracterización de los grupos de valor	1. Revise la caracterización de los usuarios y los grupos de valor 2. Determine si hay modificaciones. 3. Articule con el Proceso Gestión de Comunicaciones y Mercadeo el resultado de la actualizaccción de los usuarios y grupos de valor	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Planeación	La caracterización de los grupos de valor se utiliza en la formulación del nuevo plan de desarrollo	80
El proceso de Gestión Documental ha estandarizado los manuales para consulta e integridad de la información.	1. Revise la estandarización del proceso Gestión Documental . 2. Actualise e incluir actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de información definida como relevante	1/08/2023	31/12/2023	Gestión Documental	Se actualizó la estandarización del procesos de Gestión documental	80
El proceso de Gestión Documental estandarizó los permisos para el acceso de la información.	1. Revise y actualice la política para la administración de la información de acuerdo con los niveles de autoridad y responsabilidad	1/08/2023	31/12/2023	Gestión Documental	Se actualizó la estandarización del procesos de Gestión documental	80
La Institución cuenta con una extensión telefónica para el reporte de denuncias. El procedimiento de SQRDP se incluyen las peticiones anónimas	1. Revise el cumplimiento de los requisitos de la línea de denuncias anónimas (confidencialidad, procedimiento) 2. Genere los mecanismos específicos para el manejo de la línea de denuncias anónimas	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	Se cuenta con la línea para denuncias	80
El proceso de Comunicación y Mercadeo, cuenta con los formatos de Matriz de Información y de Comunicación, en las cuales se relaciona las fuentes internas y externas de información.	N/A	N/A	N/A	N/A	Matriz de Comunicación e Información Encuesta	100
La Insitución aplica y analiza la encuesta para evaluar la efectividad de los canales de comunicación con las partes externas	N/A	N/A	N/A	N/A	Análisis del resultado de la encuesta de satisfacción	100
En la Institución se cuenta con sistemas de información; ante la materialización del riesgo PANDEMIA, se requiere avanzar en la virtualización de sus procedimientos y trámites misionales.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se ha capacitado a la planta docente en el manejo de plataformas y aplicaciones para preparar las clases virtuales.	100



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
El proceso de Gestión Documental estandarizó la información relevante.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se publicó en la página web la base de datos de información relevante.	100
El proceso de Gestión Documental estandarizó la información relevante.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se publicó en la página web la base de datos de información relevante.	100
La institución facilita las líneas de comunicación con los grupos de valor y los grupos de interés.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se utilizó la comunicación mediante el usos de videos, piezas gráficas en redes sociales y página web, en cumplimiento de los protocolos de bioseguridad establecidos por el gobierno nacional..	100
El proceso de Comunicación y Mercadeo, cuenta con los formatos de Matriz de Información y de Comunicación, en las cuales se relaciona las fuentes internas y externas de información.	N/A	N/A	N/A	N/A	Se actualizó el procedimiento para el sistema de SQRD y el contenido del sitio web para la radicación del las SQRD.	90
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección.	1. Revise y actualice los procedimiento de evaluación y autoevaluación. 2. Socialice los procedimientos actualizados. 3. Presente los resultados a la alta dirección	1/08/2023	2023/07/31	Jefe de Control Interno	Se revisó y actualizó la documentación del proceso y los informes de la oficina de control interno se reportan a la alta dirección.	90
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección.	1. Implemente procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, para la toma de decisiones.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Se realizó solicitud al jefe de planeación para optimizar las actividades de monitoreo correspondientes.	90



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
El seguimiento a los planes de mejora se hace en conjunto con la funcionaria del Sisistema Integrado de Gestión.	1. Planee la verificación de las acciones incluídas en el plan de mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas por los líderes de proceso. 2. Ejecute la verificación planeada. 3. Presente informe	1/08/2023	31/12/2023	Sistema Integrado de Gestión	Se realizó el seguimiento a los planes de mejora y se actualizaron	75
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección.	1. Revise y actualice los procedimiento de evaluación 2. Socialice los procedimientos actualizados. 3. Presente los resultados a la alta dirección	1/08/2023	2023/07/31	Jefe de Control Interno	Se realizaron y presentaron los informes asignados a la oficina de Control Interno	90



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección. Se realiza el respectivo plan de mejora y se envía a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	1. Incluya el análisis de los informes de los organismos de control y otros, en el informe consolidado del informe sobre el Sistema de Control Interno 2. Presente el informe a la alta dirección para la toma de acciones.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Los informes se remitieron a la alta dirección para su análisis y toma de decisiones	100
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección.	2. Presente el informe a la alta dirección para la toma de acciones.	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Los informes se remitieron a la alta dirección para su análisis y toma de decisiones	100
El seguimiento a los planes de mejora se hace en conjunto con la funcionaria del Sistema Integrado de Gestión.	1. Planee la verificación de las acciones incluidas en el plan de mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas por los líderes de proceso. 2. Ejecute la verificación planeada. 3. Presente informe a la alta dirección para la toma de decisiones	1/08/2023	31/12/2023	Jefe de Control Interno	Se realizó la verificación del seguimiento a los planes de mejora internos y con la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	90
El procedimiento de SQRDP se aplica y se evalúa la oportunidad de las respuestas	1. Promocione el sistema SQRDP 2. Incluya las peticiones y otra información para la mejora del sistema	1/08/2023	31/12/2023	Secretario General	El procedimiento de SQRDP se aplica y se evalúa la oportunidad de las respuestas	90
El Plan Anual de Auditoría es aprobado mediante acto administrativo	1. Revisar el Plan anual de auditoría presentado por la jefe de Control Interno. 2. Revisar el informe de avance de la gestión de la oficina de control interno	1/08/2023	31/12/2023	Comité Institucional de Control Interno	El Plan Anual de Auditoría es aprobado mediante acta del Comité Institucional de control Interno	100
La oficina de Control Interno realiza las evaluaciones independientes de acuerdo con el Programa de auditoría y la normatividad aplicable.	N/A	N/A	N/A		El Plan Anual de Auditoría es aprobado mediante acta del Comité Institucional de control Interno	90



INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO, VALLE - INTEP

INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminacion	Responsable	Seguimiento	% de avance
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección. Se realiza el respectivo plan de mejora y se envía a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	N/A	N/A	N/A		Los informes se remitieron a la alta dirección para su análisis y toma de decisiones	100
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección. Se realiza el respectivo plan de mejora y se envía a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	N/A	N/A	N/A		Los informes se remitieron a la alta dirección para su análisis y toma de decisiones	100
No aplica, la Institución no tiene funciones misionales tercerizadas.	N/A	N/A	N/A	No aplica	No aplica	
La oficina de Control Interno reporta sus informes a la alta dirección. Se realiza el respectivo plan de mejora y se envía a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	N/A	N/A	N/A		Los informes se remitieron a la alta dirección para su análisis y toma de decisiones	100
	INTEP - ROLDANILLO INFORME SEMESTRAL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - periodo JULIO A DICIEMBRE DE 2023 Original firmado MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO PROFESIONAL UNIVERSITARIO OFICINA DE CONTROL INTERNO					



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

CI - 005

Roldanillo, 16 de enero de 2024

Magister
GERMÁN COLONIA ALCALDE
Rector
INTEP
Roldanillo

Asunto: Informe semestral de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno del INTEP

Cordial saludo:

La oficina de Control Interno del INTEP, da a conocer el Informe Semestral de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al periodo 1 de julio a 31 de diciembre de 2023.

El informe tiene como base legal el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019; el cual establece que, "los jefes de control interno, auditor interno o quienes hagan sus veces en la entidades que aplica la Ley 87 de 1993 deberán elaborar y publicar cada seis (6) meses un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, en el sitio web de la entidad, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave.... Los informes de los funcionarios del control interno tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten."

El Sistema de Control Interno está compuesto por cinco componentes, en los cuales interactúan transversalmente los integrantes de las líneas de defensa, siempre bajo la dirección y responsabilidad del representante legal:

1. Ambiente de control: evaluado en un 92% se debe fomentar de manera directa la política de integridad y conflicto de interés, entre todos los funcionarios de la institución, mantener actualizadas las diferentes plataformas del Estado: SIGEP, SIMO, SECOP II, CHIP, SIA CONTRALORÍA, SIA OBSERVA, entre otras.

Comprometidos con la Excelencia



2. Evaluación de Riesgos: 76%, los integrantes de la segunda línea de defensa, el líder de planeación debe fomentar la administración del riesgo y presentar informes de seguimiento de los diferentes procesos institucionales. Fortalecimiento de la infraestructura tecnológica institucional

3. Actividades de Control: 83%. Los integrantes de la segunda línea deben tener registros de las autoevaluaciones realizadas a los procesos. La evaluación de desempeño del personal de carrera administrativa debe hacerse siguiendo los lineamientos de la Comisión Nacional del Servicio civil

4. Información y Comunicación: 84%, es urgente fortalecer la gestión documental en todos los aspectos solicitados por el Archivo General de la Nación; además, establecer los mecanismos para optimizar la rendición de cuentas y atención al ciudadano.

5. Monitoreo: 89%, se observa que prevalece la cultura del autocontrol, se requiere fortalecer la oficina de control interno con personal capacitado con el fin de abarcar el universo auditable.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 9 de la Ley 1474 de julio 12 de 2011 y el Artículo 1 del Decreto 338 de marzo 4 de 2019, que establecen la obligatoriedad para los jefes de control interno de socializar los reportes

Sobre el particular se adjunta la respectiva matriz, para su conocimiento y fines pertinentes.

Original firmado

MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Profesional Universitario Oficina de Control Interno

Anexo: Informe semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno
(Formato digital a correo electrónico)

Comprometidos con la Excelencia



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

CI-005 -2023 INFORME SEMESTRAL EVALUACIÓN ESTADO SISTEMA DE CONTROL INTERNO
Copia: Comité Institucional de Gestión y Desempeño
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

3

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