



## PRESENTACIÓN

La gestión del Asesor Control Interno durante la vigencia 2023 se enmarcó en los siguientes aspectos:

- Fortalecimiento, desarrollo y evaluación del Sistema de Control Interno
- Asesoría y evaluación a los diversos procesos, procedimientos y actividades que se desarrollan en el Instituto Tecnológico del Putumayo.
- Fortalecer el proceso del MECI
- Implementación Modelo Integrado de Planeación y Gestión Dimensión No.7. Control Interno.

### **FORTALECIMIENTO, DESARROLLO Y EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

En materia de fortalecimiento, desarrollo y evaluación del Sistema de Control Interno, Con el fin de prestar ayuda procedimental a las diferentes áreas administrativas y académicas, por tal razón el desempeño se ha orientado en la coordinación de procesos de mejoramiento, asesorías procesos Académicos y Administrativos de la Institución.

### **ASESORÍA Y EVALUACIÓN A LOS DIFERENTES PROCESOS, PROCEDIMIENTOS Y ACTIVIDADES QUE SE DESARROLLAN EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO, EN CUMPLIMIENTO DE LA MISIÓN, VISIÓN Y OBJETIVOS INSTITUCIONALES**

La gestión de la Oficina de Control Interno se enmarcó dentro del Plan de Trabajo presentado al Comité de Coordinación de Control Interno del Instituto Tecnológico del Putumayo y correspondió a las siguientes actividades.

#### **Apoyo a la Gestión Administrativa**

Con el ánimo de asesorar la Gestión Administrativa del Instituto Tecnológico del Putumayo, la Oficina de control interno veló por la revisión del cumplimiento de normatividad vigente y en general realizó seguimiento a los procesos y procedimientos de la institución y se emite las sugerencias o recomendaciones a que haya lugar. De igual manera la participación activa en reuniones, Autoevaluación, Comité de Gestión y Desempeño, Consejo Académico, Docentes, Rendición de Cuentas, Comité de Conciliación, Comité Operativo de Emergencias -Durante la Vigencia 2023.



## **Revisión de Procesos y Procedimientos**

La Oficina de Control Interno, apoyó en la revisión en solicitudes de asesoría en proceso de gestión de talento humano, gestión financiera, atención al usuario, docencia, Archivo y rendición de cuentas.

## **En Administración del Riesgo**

El estado de implementación y el grado de madurez del proceso de administración del riesgo presenta un estado ejecución. Por esta razón el Instituto Tecnológico del Putumayo actuando en concordancia con la normatividad legal en materia de riesgos (DAFP), ha seguido con el proceso de revisión y actualización de procesos y procedimientos en el área académica y administrativa del Instituto Tecnológico del Putumayo, se realizó mesas de trabajo con la coordinación de la oficina de planeación para la actualización de los mapas de riesgos.

## **Actividades de Control**

La Oficina de Control Interno por medio de auditorías y evaluaciones ejecutadas en la vigencia realizó evaluación de los procesos, procedimientos y controles en los procesos de docencia-Agenda Semanal Docente, atención al usuario-PQSR y Evaluación Gestión por Dependencias-Secretaría Ejecutiva permitiendo determinar que estos elementos de control, orientan las actividades del Instituto Tecnológico del Putumayo hacia el logro de sus objetivos.

Acompañamiento en las Auditorías realizadas por la Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN en cumplimiento a Solicitud de IVA.

Se realizó Auditoria a solicitud de Función Pública-intervención para el Cumplimiento Lineamientos Circular Conjunta 100-006-2023: Diligenciamiento Formulario de Formalización

En cumplimiento al Control Interno se realiza acompañamiento en el desarrollo de procesos y procedimientos en la institución.

## **En Información y Comunicación Pública**

Informe de rendición de la cuenta a la Contraloría Departamental; el informe de Control Interno Contable; el Informe Anual sobre la Evaluación del Sistema de Control Interno; el

informe Software Legal; Rendición de Cuentas; Contaduría General Nación; Ministerio Educación Nacional correspondiente a la vigencia 2023.

### **Evaluación Independiente**

La Oficina de Control Interno del Instituto Tecnológico del Putumayo, en desarrollo de su función legal estipulada por la Ley 87 de 1993 y en cumplimiento del Plan de Trabajo año 2023, realizó diversas actividades y gestiones como parte del desarrollo del componente de la Evaluación Independiente a saber: La evaluación del Sistema de Control Interno.

### **Evaluación del Sistema de Control Interno**

Evaluación del Sistema de Control Interno con el fin de verificar la existencia, nivel de desarrollo y el grado de efectividad del Control Interno en el cumplimiento de los objetivos del Instituto, se rindió informe MECI por medio del aplicativo FURAG II dispuesto por la DAFP, en cumplimiento de las directrices estipuladas por dicha Entidad.

### **La Auditoría Interna**

Durante la Vigencia 2023 se realizó Auditoría al proceso Atención al Usuario PQSR; Docencia-Agenda Semanal Docente, Evaluación Gestión por Dependencias-Secretaría Ejecutiva y cumplimiento lineamiento de la Circular 100-006-2023 Función Pública; y se emitió las respectivas observaciones para iniciar proceso de mejoramiento continuo

### **RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS**

En ejecución de este Rol se presentaron por parte de esta Oficina los informes en las fechas, tiempos y condiciones que requirieron los diferentes entes de control, facilitando así la información entre la Entidad y los Entes Externos.

Entre los informes de ley presentados por parte de esta Oficina en la vigencia 2023, se encuentran:

- Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno
- Informe Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno.
- Informe anual de Evaluación Control Interno Contable.
- Informe anual cumplimiento Derechos de Autor – Software Legal
- Informe de labores de Gestión de la OCI.

## Planes de Mejoramiento

Corresponde al conjunto de elementos de control, que consolidan las acciones de mejoramiento necesarias para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema de Control Interno y en la gestión de operaciones, que se generan como consecuencia de los procesos de auto evaluación, de evaluación independiente y en las observaciones formales provenientes de Control Interno del Instituto Tecnológico del Putumayo realizó la siguiente gestión:

Se participó en el proceso de seguimiento y evaluación a los planes de mejoramiento de Autoevaluación.

Durante la Vigencia 2023 el informe de Auditoría financiera y de revisión de cuenta vigencia 2022 realizado por la Contraloría General del Departamento del Putumayo Obtuvo un dictamen sin observaciones siendo un logro para el Instituto.

## Hallazgos Relevantes

- En la verificación gestión de talento humano, el programa de capacitación definido para el año 2023, no se ha cumplido, no se evidencia que se haya realizado
- En la verificación de respuesta a PQRS se evidencia que no es oportuna por parte de algunos procesos
- En la verificación de presentación de declaraciones tributarias no fue oportuna
- Los sistemas de información carecen de seguridad
- Incumplimiento en los pasos que se tiene adoptado en los procedimientos

## OTRAS ACTIVIDADES

A parte de las actividades realizadas en cumplimiento de los roles antes descritos, esta oficina efectuó las siguientes actividades:

### Asistencia a Comités Institucionales

Se asistió a las reuniones programadas en la vigencia 2023 en estos comités de la Institución

- Autoevaluación
- Sistema de Gestión y Desempeño



- Archivo y Gestión Documental
- Conciliación

### **Jornadas de Capacitación**

Durante la vigencia 2023 de manera virtual participe en capacitaciones de Función Pública, Contaduría General de la Nación, DIAN, Min TIC, ESAP, Red de Archivos Diplomáticos Iberoamericanos, Alcaldía de Medellín y Comisión Nacional del Servicio Civil.

La administración brindo capacitación On line con la empresa F&C Consultores

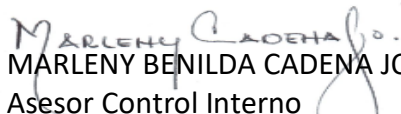
### **Apoyo Proceso Administrativo**

- Expedición Acto Administrativo Costos Académicos Vigencia 2024
- Atender Derecho de Petición de Estudiantes
- Atención de documentos legales para firma de convenios
- Acompañamiento en proceso devolución del IVA ante la DIAN

En atención a este informe anticipamos agradecimientos.

Cordialmente,

El **Saber como Arma de Vida**

  
MARLENY BENILDA CADENA JOJOA  
Asesor Control Interno