



PRESENTACIÓN

La gestión de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2015 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.
- Mantener el MECI

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 tales razones su 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 al funcionamiento de los diferentes



comités de la institución. De igual manera la participación activa en reuniones, Autoevaluación, Archivo, Plan de Desarrollo.

Revisión de Procesos y Procedimientos

La Oficina de Control Interno, apoyó en la revisión y ajuste de procesos, especialmente el proceso relacionado con el pago de cuentas, Hojas de vida Estudiantes, Atención al Usuario y PQRS.

En Administración del Riesgo

El estado de implementación y el grado de madurez del proceso de administración del riesgo presenta un estado incipiente. Por esa 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 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 permitiendo determinar que estos elementos de control, orientan las actividades del Instituto Tecnológico del Putumayo hacia la logro de sus objetivos.

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 cuentas a la Contraloría Departamental, el informe de Evaluación del Sistema de Control Interno del Instituto Tecnológico del Putumayo correspondiente a la vigencia.

A la Contaduría General de la Nación se envió el informe de Control Interno Contable de la vigencia 2015.



Se rindió el Informe Anual sobre la Evaluación del Sistema de Control Interno Mediante el aplicativo dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Se rindió el informe de Derechos de Autor

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 de su Plan de Trabajo para la 2015, realizó diversas actividades y gestiones como parte del desarrollo de los dos componentes de la Evaluación Independiente a saber: la evaluación del Sistema de Control Interno y la Auditoría Interna.

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, para lo cual se rindió informe de evaluación del SCI a la DAFP, en cumplimiento de las directrices estipuladas por dicha Entidad.

La Auditoría Interna

Como elemento de control, que permite realizar un examen sistemático, objetivo e independiente de las áreas del instituto incluyendo diversas actividades:

- Verificación de los procedimientos
- Evaluación a los controles en los procesos contables que proveen información al sistema contable del Instituto Tecnológico del Putumayo.
- Arqueos de Caja Menor.
- Revisión de Cuentas



Se programó y ejecutó la Programación Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2015 conforme a los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría para Entidades Públicas expedida por el DAFP en el 2013.

Auditorías a Procesos

Los procesos que fueron auditados en la vigencia 2015 fueron los siguientes:

- Vicerrectoría Académica
- CIECYT
- Admisión, Registro y Control Académico
- Gestión de Talento Humano
- Gestión Financiera Contabilidad
- Gestión Financiera Tesorería
- Gestión de Recursos Físicos y Suministros
- Planeación
- Jardín Botánico
- Vicerrectoría Administrativa-Contratación
- Dirección Programa Ingeniería Ambiental
- Bienestar universitario

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 2015, se encuentran:

- Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de la vigencia 2014.



- Informe Pormenorizado de Control Interno (cuatrimestral).
- Informe anual de Control Interno Contable vigencia 2014.
- Informe anual cumplimiento Derechos de Autor - Software
- Informe de labores de Gestión de la OACI - vigencia 2014.
- Informe de Rendición de Cuentas vigencia 2014

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 realizó seguimiento al Plan de Mejoramiento Contraloría General del Departamento del Putumayo, generado de la auditoria a la cuenta fiscal vigencia 2013

Hallazgos Relevantes

- Se evidencio un proceso de conciliación extrajudicial, procuraduría 221 judicial I para asuntos administrativos radicación, No.265 de 09 de Noviembre de 2015. Medio de control Reparación Directa
- La institución durante la vigencia 2015 permaneció un tiempo considerable sin el aseguramiento de los bienes mediante el amparo con Pólizas de Seguros, que aseguren la protección al patrimonio público.
- La adquisición de pólizas de Seguro Estudiantil de Accidentes Personales no se realizó de manera oportuna colocando en alto grado de riesgo a la institución.



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 2015 en estos comités

- Comité Coordinador Control Interno
- Comité de Autoevaluación
- Comité de Archivo
- Contratación

Jornadas de Capacitación

Por parte del Instituto durante la vigencia 2015 se brindó oportunidad de capacitación con la participación del VI Congreso Nacional Control Interno.

Original Firmado
MARLENY BENILDA CADENA JOJOA
Asesor Control Interno
Marlycj1@hotmail.com