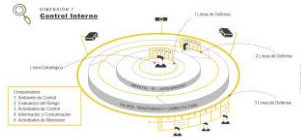


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO TECNOLOGICO DEL PUTUMAYO

Periodo Evaluado:

VIGENCIA 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

67%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	De acuerdo a los resultados de la evaluación realizada para este periodo, todos los componentes se encuentra operando juntos y de manera integrada, se requiere fortalecer cada uno de los lineamientos de los componentes de Actividades de Control, e Información comunicada, ambiente de control, debido a que estan en un nivel aceptable se debe continuar reforzando el Sistema de Control Interno, los componentes de Monitoreo e Información Comunicada por debajo del 50% indicando que el nivel de cumplimiento es deficiente.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control Interno de la Institución Tecnológica del Putumayo, requiere ser fortalecido desde su Línea Estratégica hasta su Tercera Línea de Defensa y establecer la responsabilidades en cada una de ellas; además se hace necesario mayor compromiso por parte de la Alta Dirección para que el sistema sea efectivo.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Instituto Tecnológico del Putumayo, cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado e identificado mediante las líneas de Defensa, el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, fortalecido por la Alta dirección para que los resultados en el control de los riesgos permitan la toma de decisiones.

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	76%	<b>Fortalezas:</b> Se encuentran en funcionamiento, el comité institucional de control interno y comité institucional de Gestión y desempeño. Se encuentran en proceso la implementación y coordinación del sistema de control interno. <b>Debilidades:</b> Los procesos se encuentran en actualización.	1%		75%
Evaluación de riesgos	Si	60%	<b>Fortalezas:</b> Existe un compromiso de la alta dirección para fortalecer el sistema de control interno. <b>Debilidades:</b> Están en proceso de actualización, de análisis y administración de los riesgos que podrían afectar adversamente el cumplimiento de los fines, metas, objetivos, actividades y operaciones institucionales, deficiencia en cuanto a las actividades de control, en cuanto a división de las funciones.	1%		59%
Actividades de control	Si	65%	<b>Fortalezas:</b> Se tiene identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (Ej: falta del personal presupuesto) con el fin de definir actividades de control, alternativas para cubrir los riesgos identificados. El instituto evalúa la elaboración de manual de procesos y procedimientos y otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada las principales actividades de control. <b>Debilidades:</b> La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones de diferentes personas lo que aumenta el riesgo, la entidad no cuenta con infraestructura tecnológica óptima.	10%		55%
Información y comunicación	No	43%	<b>Fortalezas:</b> La oficina de control interno hace el informe semestral de PQRDS. <b>Debilidades:</b> Se requiere que la alta dirección genere estrategias de comunicación entre las diferentes dependencias, la entidad debe elaborar un manual de procesos y procedimientos, y así definir de manera óptima los niveles de autoridad y responsabilidad, la caracterización de usuarios se hace en cada dependencia, no existe ventanilla única.	5%		38%
Monitoreo	Si	89%	<b>Fortalezas:</b> El comité institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan anual de auditoría presentado por parte del jefe de control interno, se hace el correspondiente seguimiento a su ejecución. La oficina de control interno realiza evaluaciones periódicas. La oficina de control interno realiza el seguimiento permanente a los planes de mejoramiento suscritos tanto a nivel interno como externo. <b>Debilidades:</b> Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, productos de las auditorías internas, el instituto carece de políticas donde se establezca a quien reportar las deficiencias de control interno como resultado de monitoreo continuo existe deficiencia en el esquema de línea de defensa no han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la segunda línea de defensa.	5%		84%