



El Saber como Arma de Vida

## ASESOR CONTROL INTERNO

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

### PRESENTACIÓN

La gestión de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2016 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 de actualización del 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 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 Alta Dirección 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. De igual manera la participación activa en reuniones, Autoevaluación, Archivo, Sistema Gestión de Calidad.

##### **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, procesos de contratación, 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 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



El Saber como Arma de Vida

## **ASESOR CONTROL INTERNO**

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 el 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 la cuenta a la Contraloría Departamental; el informe de Evaluación del Sistema de Control Interno; el informe de Control Interno Contable; el Informe Anual sobre la Evaluación del Sistema de Control Interno; el informe de Derechos de Autor, de la institución correspondiente a la vigencia 2015.

### **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 2016, 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.
- Arqueos de Caja Menor.
- Revisión de Cuentas
- Revisión Procesos Contractuales
- Plan Anticorrupción y Atención Al Ciudadano

IES vigilada



MINEDUCACIÓN



El Saber como Arma de Vida

## ASESOR CONTROL INTERNO

Se programó y ejecutó la Programación Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2016 conforme a los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría para Entidades Públicas expedida por el DAFP.

### Auditorías a Procesos

Los procesos que fueron auditados en la vigencia 2016 fueron los siguientes:

- Gestión de Talento Humano
- Gestión Financiera Contabilidad
- Gestión Financiera Tesorería
- Vicerrectoría Administrativa-Contratación

### 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 2016, se encuentran:

- Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de la vigencia 2015.
- Informe Pormenorizado de Control Interno (cuatrimestral).
- Informe anual de Control Interno Contable vigencia 2015.
- Informe anual cumplimiento Derechos de Autor - Software
- Informe de labores de Gestión de la OACI - vigencia 2015.
- Informe de Rendición de Cuentas vigencia 2015

### 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 auditoría a la cuenta fiscal vigencia 2014 y 2015

### Hallazgos Relevantes

- Se evidenció la denuncia presentada por dos particulares, la cual pretende el resarcimiento de unos perjuicios morales y económicos causados por una presunta omisión del Instituto Tecnológico del Putumayo al realizar una actividad extramural
- Se presentó inconsistencias en el pago de la seguridad social
- Se evidenció la demora en el flujo de información en área financiera.

IES vigilada



MINEDUCACIÓN



El Saber como Arma de Vida

## ASESOR CONTROL INTERNO

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

### 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 2016 en estos comités

- Comité de Autoevaluación
- Comité de Archivo
- Contratación

#### Jornadas de Capacitación

Por parte del Instituto durante la vigencia 2016 se brindó oportunidad de la participación en las capacitaciones virtuales del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Original Firmado

MARLENY BENILDA CADENA JOJOA

Asesor Control Interno