



## CONTROL INTERNO

### PRESENTACIÓN

La gestión de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2019 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.

#### 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 y se emite las sugerencias o recomendaciones a que haya lugar. 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 formatos de gestión de talento humano y atención al usuario.



## **CONTROL INTERNO**

### **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 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 de las áreas gestión de talento humano, Tesorería y contratación 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 Control Interno Contable; el Informe Anual sobre la Evaluación del Sistema de Control Interno; el informe de Derechos de Autor; Informe de Avance al plan de mejoramiento con la contraloría General del Departamento, de la institución correspondiente a la vigencia 2018.

### **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 2019, 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, se rindió informe en el mes de febrero por medio del aplicativo FURAG II dispuesto por la DAFP, en cumplimiento de las directrices estipuladas por dicha Entidad.

## **CONTROL INTERNO**

### **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

Se programó y ejecutó la Programación Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2019 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 2019 fueron los siguientes:

- Gestión de Talento Humano-Nomina Administrativos, Docentes de Planta y Hora Catedra y Pago Seguridad Social
- 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 2019, se encuentran:

- Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de la vigencia 2018.
- Informe Pormenorizado de Control Interno (cuatrimestral).
- Informe anual de Control Interno Contable vigencia 2018.
- Informe anual cumplimiento Derechos de Autor - Software
- Informe de labores de Gestión de la OCI - vigencia 2018.



## **CONTROL INTERNO**

### **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 2016 y Auditoria Exprés- Requerimiento Ciudadano 2015-2016-2017 dando como resultado el informe final del Plan de Mejoramiento para su cierre parcial por aun falta cumplimiento de las acciones de mejora.

### **Hallazgos Relevantes**

- Cuentas que permanecen sin movimiento en la vigencia
- Durante la vigencia 2019 no se han efectuado mediciones del nivel de satisfacción de los clientes
- En la verificación gestión de talento humano, el programa de capacitación definido para el año 2018, no se ha cumplido, no se evidencia que se haya realizado
- En la verificación gestión financiera, la publicación de estados financieros no es oportuna

### **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 2019 en estos comités

- Autoevaluación
- Sistema de Gestión y Desempeño
- Archivo y Gestión Documental

#### **Jornadas de Capacitación**

Por parte del Instituto durante la vigencia 2019 se brindó oportunidad de la participación en capacitaciones internas en temas de autoevaluación y S.G.C.



IES Vigilada por:



La educación  
es de todos

Mineducación

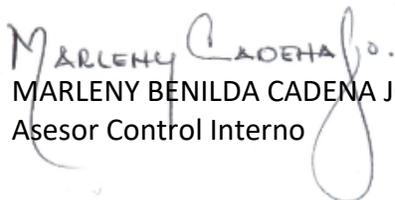
## CONTROL INTERNO

### Apoyo Proceso Administrativo

- En la construcción del manual de autoevaluación
- Se brindó acompañamiento en convenio con la cooperativo de transportadores del putumayo limitada “Cootransmayo Ltda.”
- Acompañamiento Administrativo convenio ICCO
- Acompañamiento Administrativo en la prestación servicios con fundación Agriteam y Fucolde.

En atención a este informe anticipamos agradecimientos.

Cordialmente,

  
MARLENY BENILDA CADENA JOJOA  
Asesor Control Interno