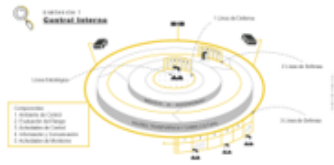


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
VIGENCIA 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

76%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todas las componentes operando juntas y de manera integrada? [SI / en proceso / No] [Justifique su respuesta]:	En proceso	De acuerdo al resultado de la evaluación realizada para este periodo, todas las componentes se encuentran operando juntas y de manera integrada, se requiere continuar con el fortalecimiento de cada una de las componentes del Sistema de Control Interno.
¿Se evalúan el sistema de control interno para sus actividades evaluadas? [SI/No] [Justifique su respuesta]:	Si	El Sistema de Control Interno de la Institución Tecnológica del Putumayo, Establece procesos de mejoramiento continuo que permite el fortalecimiento de la Línea de Defensa que contribuyen a la efectividad del control interno.
La entidad cuenta dentro de un Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea 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 la línea de Defensa, el cual requiere ser empoderado por las funcionarios responsables, fortalecida 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	Justificación: Explicación de las Deficiencias y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentada en el Informe anterior	Estado del componente presentada en el Informe anterior	Puntaje final del componente
Ambiente de control	SI	85%	Fuente: Se realizaron en funcionamiento, el nivel institucional de control interno y nivel institucional de Gestión y Administración. Se realizaron en proceso la implementación y coordinación del sistema de control interno. Deficiencia: Los procesos se encuentran en actualización.	76%	Fuente: Se realizaron en funcionamiento, el nivel institucional de control interno y nivel institucional de Gestión y Administración. Deficiencia: Los procesos se encuentran en actualización.	85
Evaluación de riesgos	SI	76%	Fuente: Existe un compromiso de la alta dirección para fortalecer el sistema de control interno. Deficiencia: Existen en proceso de actualización, de análisis y actualización de los riesgos que podrían afectar adversamente el cumplimiento de las fines, metas, objetivos, actividades y operaciones institucionales. Deficiencia en cuanto a las actividades de control, en cuanto a divisiones de las funciones.	66%	Fuente: Existe un compromiso de la alta dirección para fortalecer el sistema de control interno. Deficiencia: Existen en proceso de actualización, de análisis y actualización de los riesgos que podrían afectar el cumplimiento de las fines, metas, objetivos, actividades y operaciones institucionales. Deficiencia en cuanto a las actividades de control, en cuanto a divisiones de las funciones.	80
Actividades de control	SI	73%	Fuente: Se tiene identificadas y documentadas las situaciones específicas en donde se es posible detectar adversamente las funciones (Ej: Falta del personal responsable) con el fin de definir actividades de control, alternativas para cubrir los riesgos identificados. El instituto realiza la elaboración de manual de procesos y procedimientos y otros documentos para garantizar la aplicación de todas las principales actividades de control. Deficiencia: La calidad línea de defensa en la asignación de funciones de diferentes personas que controla el riesgo, la calidad se evalúa en infraestructura tecnológica aplica.	69%	Fuente: Se tiene identificadas y documentadas las situaciones específicas en donde se es posible detectar adversamente las funciones (Ej: Falta del personal (trato humano) con el fin de definir actividades de control, alternativas para cubrir los riesgos identificados. El instituto realiza la elaboración de manual de procesos y procedimientos y otros documentos para garantizar la aplicación de todas las principales actividades de control. Deficiencia: La calidad línea de defensa en la asignación de funciones de diferentes personas que controla el riesgo, la calidad se evalúa en infraestructura tecnológica aplica.	68
Información y comunicación	SI	54%	Fuente: La oficina de control interno hace el informe mensual de PORDS, el instituto cuenta con después de políticas desde se elabora a quien reportar las definiciones de control interno como resultado de talleres analíticos sobre definiciones en el esquema de línea de defensa se han implementado procedimientos de talleres analíticos como parte de las actividades de la segunda línea de defensa. Deficiencia: Se requiere que la alta dirección genere estrategias de comunicación sobre los diferentes departamentos. La calidad debe elaborar un manual de procesos y procedimientos, y así definir de manera óptima las niveles de calidad y responsabilidad, la caracterización de acciones se hace en cada dependencia, en cuanto a calidad aplica.	54%	Fuente: La oficina de control interno hace el informe mensual de PORDS. El instituto cuenta con después de políticas desde se elabora a quien reportar las definiciones de control interno como resultado de talleres analíticos sobre definiciones en el esquema de línea de defensa se han implementado procedimientos de talleres analíticos como parte de las actividades de la segunda línea de defensa. Deficiencia: Se requiere que la alta dirección genere estrategias de comunicación sobre los diferentes departamentos. La calidad debe actualizar el manual de procesos y procedimientos, y así definir de manera óptima los niveles de calidad y responsabilidad, la caracterización de acciones se hace en cada dependencia.	58
Monitoreo	SI	89%	Fuente: El nivel institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan anual de auditoría presentado por parte del jefe de control interno, se hace el seguimiento periódico 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. Deficiencia: Existe deficiencia en el cumplimiento de los acciones incluidas en los planes de mejoramiento, productos de las auditorías internas, se requiere la implementación de la infraestructura requerida para el funcionamiento de la herramienta y la oficina de atención al usuario.	93%	Fuente: El nivel institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan anual de auditoría presentado por parte de control interno, se hace el seguimiento periódico 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. Deficiencia: Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, productos de las auditorías internas, falta personal realizar auditorías internas.	88