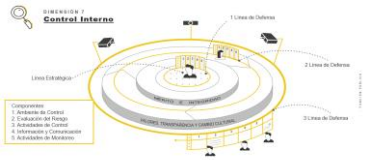
Nombre de la Entidad:	**INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL PUTUMAYO**
Periodo Evaluado:	**VIGENCIA 2025**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**73%**

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 evaluacion realizada para este periodo, todo los componentes se encuentra operando juntos y de manera integrada, se requiere continuar con el fortalecimiento de cada uno de los componentes del Sistema de control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Instituciòn Tecnologico del Putumayo, Establece proceso de mejoramiento continuo que permite el fortalecimiento de las Linea defensa que contribuyen a la efectividad del control interno.
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 Tecnologico del Putumayo, cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado e identificado mediante las lineas de Defensa, el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, fortalecido por la Alta direccion 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: Explicacion 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	81%	**Fortalezas:** Se encuentran en funcionamiento, el comité institucional de control interno y comité institucional de Gestion y desempeño. Se encuentran en proceso la implementacion y coordinacion del sistema de control interno. **Debilidades:** Los procesos se encuentran en actualizacion	85%	**Fortalezas**: Se encuentran en funcionamiento, el comité institucional de control interno y comité institucional de Gestion y desempeño. **Debilidades:** Los procesos se encuentran en actualizacion	-4%
Evaluación de riesgos	Si	74%	**Fortalezas:** Existe un comprimiso de la alta direccion para fortalecer el sistema de control interno. **Debilidades:** Estan en proceso de actualizacion, de analisis y administracion de los riesgos que podrian afectar adversamente el cumplimiento de los fines, metas, objetivos, actividades y operaciones institucionales . deficiencia en cuanto a las actividades de control, en cuanto a division de las funciones.	76%	**Fortalezas**: Existe un comprimiso de la alta direccion para fortalecer el sistema de control interno. **Debilidades:** Estan en proceso de actualizacion, de analisis y administracion de los riesgos que podrian afectar el cumplimiento de los fines, metas, objetivos, actividades y operaciones institucionales . Deficiencia en cuanto a las actividades de control, en cuanto a division de las funciones.	-2%
Actividades de control	Si	73%	**Fortalezas:** Se tiene identificado y documentado las situaciones especificas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (Ej: falta del personal presupuesto) con el fin de definir actividades de control, alternativas para cubrir los riesgos identificados. El instituto evalua la elaboracion de manual de procesos y procedimientos y otras herramientas para garantizar la apliaccion adecuada las principales actividades de control. **Debilidades:** La entidad tiene deficiencia en la segregacion de funciones de diferentes personas lo que aumenta el riesgo, la entidad no cuenta con infraestructura tecnologica optima.	73%	**Fortalezas:** Se tiene identificado y documentado las situaciones especificas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (Ej: falta del personal talento humano) con el fin de definir actividades de control, alternativas para cubrir los riesgos identificados. El instituto evalua la elaboracion de manual de procesos y procedimientos y otras herramientas para garantizar la apliaccion adecuada las principales actividades de control. **Debilidades:** La entidad tiene deficiencia en la segregacion de funciones de diferentes personas lo que aumenta el riesgo, la entidad no cuenta con infraestructura tecnologica optima.	0%
Información y comunicación	Si	50%	**Fortalezas:** La oficina de control interno hace el informe semestral de PQRDS. el instituto avanza en adopcion de politicas donde se establezca a quien reportar las deficicias de control interno como resultado de monitoreo continuo existe deficiencia en el esquema de linea de defensa no han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la segunda linea de defensa . **Debilidades:** Se requiere que la alta direccion genere estrategias de comunicacion entre las diferentes dependencias. la entidad debe elaborar un manual de procesos y procedimientos, y asi definir de manera optima los niveles de autoridad y responsbilidad, la caracterizacion de usuarios se hace en cada dependencia, no existe ventanilla unica.	54%	**Fortalezas:** La oficina de control interno hace el informe semestral de PQRDS. El instituto avanza en adopcion de politicas donde se establezca a quien reportar las deficicias de control interno como resultado de monitoreo continuo existe deficiencia en el esquema de linea de defensa no han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la segunda linea de defensa . **Debilidades:** Se requiere que la alta direccion genere estrategias de comunicacion entre las diferentes dependencias. la entidad debe actualizar el manual de procesos y procedimientos, y asi definir de manera optima los niveles de autoridad y responsbilidad, la caracterizacion de usuarios se hace en cada dependencia.	-4%
Monitoreo	Si	86%	**Fortalezas:** El comité institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan anual de auditoria presentado por parte del jefe de control interno, se hace el correpondiente seguimiento a su ejecucion. La oficina de control interno realiza evaluaciones periodicas.La oficina de control interno realiza el siguimiento permanente a los planes de mejoramiento suscritos tanto a nivel interno como externo. **Debilidades:** Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, productos de las auditorias internas., Se requiere la implementacion de la infraestructura requerida para el funcionamiento de la ventanilla unica y la oficina de atencion al usuario	89%	**Fortalezas:** El comité institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan anual de auditoria presentado por asesor de control interno, se hace el correpondiente seguimiento a su ejecucion. La oficina de control interno realiza evaluaciones periodicas.La oficina de control interno realiza el siguimiento permanente a los planes de mejoramiento suscritos tanto a nivel interno como externo. **Debilidades:** Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, productos de las auditorias internas, Falta personal realizar auditorias internas	-3%