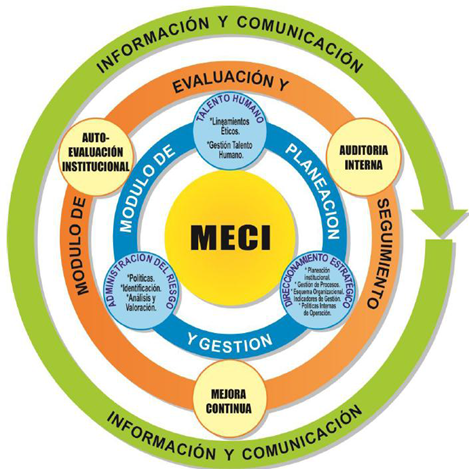
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011** | | |
| **Jefe de Control Interno,  o quien haga sus veces:** | **MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO** | **Período evaluado: FEBRERO A JUNIO DE 2016** |
| **Fecha de elaboración: 15 DE JULIO 2016** |

|  |
| --- |
|  |

En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 9º de la Ley 1474 de 2011, se presenta el informe pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle – INTEP.

En este sentido, el presente documento describe las fortalezas y debilidades del Modelo Estándar de Control Interno, MECI – 2014 y se relacionan las acciones adelantadas por el Instituto para adoptar su actualización conforme a lo establecido en el Decreto 943 del 21 de mayo de 2014.



INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2

**FORTALEZAS**

* En marzo de 2016 el Ministerio de Educación Nacional envió a cinco Pares Académicos con el objeto de verificar las condiciones iníciales para el cambio de carácter académico a Institución Universitaria, incluyendo el Plan de Desarrollo Institucional, la Infraestructura física y tecnológica, el desempeño financiero, la planta docente y administrativa, la autoevaluación institucional, el nuevo Plan Educativo Institucional – PEI, los reglamentos de Estudiantes, Profesores y el Estatuto General; aprobados previamente por el Consejo Directivo. Los informes presentados por cada uno de los Pares presentan factores que evidencian un alto desempeño Institucional, destacando la generación de estrategias de para el desarrollo y control de la gestión.
* Fortalecimiento de la imagen institucional, tanto virtual como física, con el objeto de posicionar la Institución en la región y coadyuvar en el cumplimiento de la meta de incremento de cobertura.
* La Regionalización del INTEP a municipios tales como Cali. Dagua, Ansermanuevo, El Dovio, Pereira (R), Buenavista (Q), Pensilvania (C), entre otros, ha llevado a un crecimiento exponencial de la población estudiantil,
* El Plan de Desarrollo Institucional se alineó con el de la Gobernación del Valle del Cauca, incluyendo los Planes de Fomento a la Calidad de la Educación Superior con el Ministerio de Educación Nacional, que mediante el Decreto No 1246 del 5 de Junio de 2015, reglamento los recursos CREE.

. Ejes del documento estratégico 2013 -2016

1. Calidad y Pertinencia Educativa.

2. Extensión y Proyección Social.

3. Gestión Administrativa y Financiera.

Los ejes del Plan de Desarrollo consignan objetivos estratégicos, cuyo cumplimiento se encuentra articulado y condicionado a la ejecución de los rubros del capítulo de inversión, con el fin de dar cumplimiento a las metas establecidas durante la vigencia 2016 a través del Plan Trienal 2013-2016; debidamente desglosadas a través de los planes de Acción por procesos y

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 3

rubros presupuestales.de Inversión del presupuesto de la Institución aprobado para la vigencia 2016, estableciendo los proyectos viabilizados y apropiados con recursos de las diferentes fuentes que lo componen.

En la medida que se ha dispuesto de nuevos recursos, estos se han adicionado a los proyectos que a continuación se describen:

**Recursos CREE:**

El Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo (V), proyecta la inversión de dichos recursos así:

|  |  |
| --- | --- |
| **PROYECTOS** | **PORCENTAJE A DISTRIBUIR (%)** |
| Construcción del Bloque administrativo, Auditorio, Parqueadero, y dotación del edificio. | 40 |
| Dotación de equipos e infraestructura  Tecnológica | 20 |
| Construcción en Ampliación del Bloque Académico | 10 |
| Mejoramiento y Dotación del Auditorio Desiderio Martínez | 10 |
| Creación de Nuevos Programas Académicos | 10 |
| **TOTAL** | **100** |

De estos recursos a la institución al 31 de diciembre de 2015, han ingresado los siguientes recursos:

Primer desembolso año 2013 $ 1.986.619.946.oo

Segundo desembolso año 2014 $ 3.315.439.005.oo

Primer desembolso año 2015 $ 1.657.719.502.50

Segundo desembolso año 2015 $ 390.289.700.oo

**Para un total de $ 7.350.068.154.oo**

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 4

**PLANES DE FOMENTO A LA CALIDAD DE LA EDUCACION SUPERIOR**

El INTEP se vinculo con la formulación de 5 proyectos para mejorar la calidad de la educación superior, los cuales son:

1. PCREE – 001, Proyecto de fortalecimiento de infraestructura física, Tecnológica y bibliográfica.

2. PCREE – 002, Proyecto de implementación de acciones de permanencia de estudiantes

3. PCREE – 003, Proyecto de cualificación docente y fortalecimiento.

4. PCREE – 004, Proyecto de fortalecimiento investigativo.

5. PCREE – 005, Proyecto de nueva oferta académica.

* Para la promoción de los valores y principios éticos institucionales se realizaron dos campañas denominadas “Botiquín de Primeros Auxilios” y “Dale un respiro a tu cuerpo”.
* Las sugerencias recibidas de los clientes y la ciudadanía en general se canalizan a través del sistema de Sugerencias, Quejas y Reclamos, constituyéndose en fuente para la generación de acciones preventivas, correctivas y de mejora.
* Los intervalos de tiempo para la medición de la gestión se ajustó a semestres, con el objeto de fortalecer la oportuna toma de decisiones por parte de la alta dirección.
* Oferta de los programas académicos en la región de acuerdo a su pertinencia y aprobación de los Registros Calificados según normatividad del Ministerio de Educación Nacional: Ley 1188 de 2008 y Decreto 1075 de 2015, por ampliación de lugar de desarrollo y por renovación.
* Fidelización de los actuales estudiantes a través de campañas de comunicación interna.

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 5

* La rectoría utilizó la Carta de Rectoría, la página web institucional, boletines, pantallas de televisión, redes sociales, entre otros, como medios para realizar rendición de cuentas, a través de indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad establecidos en el plan indicativo institucional.
* Fortalecimiento de las relaciones institucionales con los medios de comunicación.
* Establecimiento de medios de comunicación eficientes.
* En el proceso Evaluación, Medición y Seguimiento a la Gestión, se cuenta con el procedimiento de Autoevaluación del Control y de la Gestión (P13-PD-08), el cual tiene como objetivo establecer la metodología para verificar la existencia de cada uno de los elementos de control y el nivel de ejecución en los procesos, así como evaluar su efectividad, en el área responsable y en general en la entidad.
* Cada líder de proceso efectuó la autoevaluación de la gestión, lo cual permitió conocer el grado de cumplimiento de las metas establecidas en concordancia con el plan de desarrollo institucional y el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora propuestas para subsanar las no conformidades detectadas en los diferentes ciclos de auditoría interna.
* A través con la autoevaluación del control, se realizó el seguimiento a las acciones preventivas planteadas para minimizar la materialización de los riesgos establecidos en la institución, su impacto y probabilidad de ocurrencia.
* La cultura del autocontrol implementada en la institución ha facilitado el ejercicio de la autoevaluación.
* Con base en los hallazgos detectados en la auditoría interna, los líderes de proceso junto con sus equipos de trabajo diligenciaron el formato de Plan de Mejoramiento, una vez realizado el análisis de causa – efecto. Se llevó a cabo el primer ciclo de auditoría y seguimiento a las no conformidades por proceso, obteniendo un indicador de eficacia de los Planes de Mejoramiento del 53.75%. En la siguiente tabla se indica el número de No Conformidades por proceso.

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **PROCESO** | **NO CONFORMIDADES ABIERTAS 2016** | **SEGUIMIENTO 2016 JUNIO DE 2016** | | **GRAN TOTAL NO CONFORMIDADES ABIERTAS A JUNIO DE 2016** |
|
| **NO CONFORMIDADES** | |
| **No cerradas** | **Cerradas** |
| P01 | Gerencia Estratégica | 10 | 5 | 5 | 5 |
| P02 | Sistema Integrado de Gestión | 7 | 3 | 4 | 3 |
| P03 | Gestión de Comunicación y Mercadeo | 2 | 1 | 1 | 1 |
| P04 | Gestión Académica | 1 | 0 | 1 | 0 |
| P05 | Gestión de Investigación | 3 | 1 | 2 | 1 |
| P06 | Gestión de Talento Humano | 17 | 7 | 10 | 7 |
| P07 | Gestión Financiera, Presupuestal y Contable | 9 | 2 | 7 | 2 |
| P08 | Gestión de Compras | 11 | 10 | 1 | 10 |
| P09 | Gestión de Infraestructura | 9 | 5 | 4 | 5 |
| P10 | Gestión Proyección Social | 1 | 0 | 1 | 0 |
| P11 | Gestión de Bienestar | 6 | 2 | 4 | 2 |
| P12 | Gestión Documental | 2 | 1 | 1 | 1 |
| P13 | Evaluación, Medición y Seguimiento a la Gestión | 2 | 0 | 2 | 0 |
| **TOTALES** | | **80** | **37** | **43** | **37** |

Tabla: No Conformidades por Proceso a junio de 2016

Fuente: Informe de Auditoría Interna Junio de 2016

Durante los días 21 y 22 de junio de 2016, ICONTEC realizó la auditoría con el objetivo de renovar la Certificación en: la Norma Técnica de Calidad NTCGP 1000:2009, la Norma ISO 9001:2008 y la IQNET ISO 9001:2008, certificados que son de mayor importancia para nuestra Institución.

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 7

**DEBILIDADES**

* Las políticas de operación se encuentran documentadas, sin embargo se debe actualizar con base en el cambió de Carácter Académico
* La autoevaluación institucional y la autoevaluación de MECI, no han sido integradas para el logro de la estandarización del proceso requerido por las entidades del estado.
* La aplicación de las acciones correctivas para subsanar las no conformidades detectadas en la auditoría se ha visto afectada no pudiendo determinar su eficacia en forma oportuna.
* Los programas de Inducción y Re-inducción institucional, los cuales requieren un mayor fortalecimiento
* Cada proceso tiene definidos sus indicadores y la periodicidad para la medición, sin embargo se debe fortalecer la toma de decisiones para subsanar las desviaciones presentadas.
* Los mapas de riesgo fueron revisados y ajustados por los líderes de los proceso, es necesario realizar el seguimiento a las acciones de control definidas para minimizar la ocurrencia del riesgo.
* No se evidencian acciones contundentes para disminuir el saldo de la cartera clasificada como de difícil cobro
* Aunque en la Entidad se tienen establecidos procedimientos y guías para el manejo documental, se evidenció la necesidad de fortalecer su socialización.
* El plan de desarrollo institucional requiere valorarse para su evaluación.

INFORME PORMENORIZADO SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 8

**DEBILIDAES**

**RECOMENDACIONES**

* Se debe dar cumplimiento a la periodicidad de medición de los Indicadores de Gestión y de Riesgos.
* Implementar la actualización las Tablas de Retención Documental siguiendo los lineamientos del Archivo General de la Nación.
* Consolidar el sistema de Gestión Documental.
* Agilizar la actualización y registro de las Tablas de Retención Documental en el Archivo General de la Nación.
* La Política y Matriz de Comunicación requieren actualizarse.
* Dar continuidad a la verificación de los documentos suministrados por los contratistas para detectar posibles falsificaciones, identificado como riesgo de corrupción.
* La agilidad en la operación e interacción del proceso contractual con los otros procesos. Revisar la distribución de las actividades inherentes al proceso contractual.
* Estandarizar el listado de los Registros Calificados aprobados por el Ministerio de Educación Nacional, para atender las alertas tempranas para el inicio de su renovación.
* Revisar y actualizar la estandarización de los procesos.

Original Firmado

**GERMÁN COLONIA ALCALDE**

Rector

Aprobó

Original Firmado

**MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO**

Jefe oficina de Control Interno

Elaboró