



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

Control Interno

"GRANDES COSAS SON POSIBLES"

VBI LABOR IBI VIRTVS "DONDE HAY TRABAJO, HAY VIRTUD"

INFORME EJECUTIVO SOBRE EL ADELANTO DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

VIGENCIA 2021



SC-CER733050



SI-CER733052





**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

Planes de Mejoramiento Vigencia 2018



Seguimiento Control Interno 2018											
AUDITORIAS											
No.	PROCESO	CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
1	GESTIÓN DE INFORMÁTICA Y COMUNICACIONES	x		20	3	8	Suscribió PM	8	0	8	8
			x	9	4	4	Suscribió PM	4	0	4	4
2	DOCENCIA PES		X	13	0	2	Suscribió PM	2	0	2	2
3	GESTIÓN DE ADQUISICIONES	x		4	5	21	Suscribió PM	21	2	19	19
			x	1	7	6	Suscribió PM	7	0	7	7
4	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	x		13	3	6	Suscribió PM	6	1	5	5
			x	7	4	5	Suscribió PM	5	1	4	4
5	GESTIÓN DE CONTROL DISCIPLINARIO	x		11	5	6	Suscribió PM	6	1	5	5
			x	4	0	3	Suscribió PM	3	0	3	3
6	GESTIÓN AMBIENTAL	x		16	1	1	Suscribió PM	1	0	1	1
			x	2	6	2	Suscribió PM	2	0	2	2
7	CAJAS MENORES	x		10	0	5	Suscribió PM	5	0	5	5
TOTAL				110	38	69		70	5	65	65



- De las 16 acciones de mejora que se encontraban pendientes por ejecutar de los planes de mejoramiento resultado de las auditorias de la vigencia 2018, luego del seguimiento efectuado en el 2021 quedaron como resultado 5 acciones abiertas, las cuales corresponden a los procesos de Gestión de Adquisiciones, Gestión de Talento Humano y Gestión de Control Interno Disciplinario.



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

Planes de Mejoramiento Vigencia 2019



Seguimiento Control Interno 2019											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
1	DOCENCIA PES		X	13	0	5	Suscribió PM	5	2	3	3
2	DOCENCIA IBTI		X	6	3	3	Suscribió PM	4	2	2	2
3	EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN		X	4	11	3	Suscribió PM	3	0	3	3
		X		15	7	2	Suscribió PM	2	0	2	2
4	INVESTIGACIÓN		X	5	2	1	Suscribió PM	1	1	0	0
5	GESTIÓN DE ADQUISICIONES		X	1	7	4	Suscribió PM	4	0	4	4
6	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	X		12	11	5	Suscribió PM	5	0	5	5
			X	7	4	5	Suscribió PM	5	1	4	4
7	GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS		X	17	1	1	Suscribió PM	5	2	3	3
8	GESTIÓN DOCUMENTAL		X	5	3	1	Suscribió PM	1	0	1	1
9	GESTIÓN DE CONTROL DISCIPLINARIO		X	4	0	1	Suscribió PM	1	0	1	1



Seguimiento Control Interno 2019											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
10	GESTIÓN JURÍDICA		X	3	3	4	Suscribió PM	4	0	4	4
11	GESTIÓN DE CONTROL INTERNO		X	12	0	3	Suscribió PM	3	0	3	3
12	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO		X	2	8	18	Suscribió PM	16	9	7	7
13	GESTIÓN AMBIENTAL		X	2	6	5	Suscribió PM	7	2	5	5
14	CAJAS MENORES	X		7	2	5	Suscribió PM	5	0	5	5
TOTAL				115	68	66		71	19	52	52



- De las 47 acciones de mejora que se encontraban pendientes por ejecutar de los planes de mejoramiento resultado de las auditorias de la vigencia 2019, luego del seguimiento efectuado en el 2021, quedaron como resultado 19 acciones abiertas, las cuales corresponden a los procesos de Docencia PES, Docencia IBTI, Extensión y Proyección Social, Investigación, Gestión de Talento Humano, Gestión de Recursos Físicos, Seguridad y Salud en el Trabajo y Gestión Ambiental.



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

Planes de Mejoramiento Vigencia 2020



Seguimiento Control Interno 2020											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
1	DOCENCIA PES	X	X	2	2	2	Suscribió PM	2	0	2	2
2	DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	X	X	2	5	1	Suscribió PM	2	1	1	1
3	GESTIÓN DE BIENESTAR UNIVERSITARIO	X	X	4	1	2	Suscribió PM	2	0	2	2
4	GESTIÓN DE ADQUISICIONES	X	X	4	4	3	Suscribió PM	3	1	2	2
5	GESTIÓN DOCUMENTAL	X	X	6	3	1	Suscribió PM	1	0	1	1
6	GESTIÓN DE CONTROL DISCIPLINARIO	X	X	10	9	1	Suscribió PM	2	0	2	2
7	GESTIÓN JURÍDICA	X	X	2	1	5	Suscribió PM	6	1	5	5
8	GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	X	X	2	6	3	Suscribió PM	3	2	1	1



Seguimiento Control Interno 2020											
AUDITORIAS											
N°	PROCESO	CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
9	GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		X	6	4	3	Suscribió PM	3	0	3	3
10	GESTIÓN AMBIENTAL		X	10	7	3	Suscribió PM	6	4	2	2
11	EXTENSIÓN		X	10	5	3	Suscribió PM	6	3	3	3
12	CAJA MENOR	X		7	3	4	Suscribió PM	4	2	2	2
TOTAL				65	50	31		40	14	26	26



- De las 40 acciones de mejora suscritas como resultado de las auditorias ejecutadas en la vigencia 2020, luego del seguimiento efectuado en el 2021, quedaron como resultado 14 acciones abiertas, las cuales corresponden a los procesos de Direccionamiento Institucional, Gestión de Adquisiciones, Gestión Jurídica, Seguridad y Salud en el Trabajo, Gestión Ambiental, Extensión y Proyección Social y Cajas Menores.



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

Auditorias Vigencia 2021



Seguimiento Control Interno 2021											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
1	DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	X		15	17	4	Suscribió PM	4	1	3	3
			x	5	2	1	Suscribió PM	1	0	1	1
2	GESTIÓN FINANCIERA		x	7	8	1	Suscribió PM	1	0	1	1
3	GESTIÓN DE CONTROL DISCIPLINARIO		X	6	1	2	Suscribió PM	2	2	0	0
4	GESTIÓN DOCUMENTAL		X	6	2	3	No ha suscrito PM	0	0	0	0
5	INVESTIGACIÓN		X	6	0	0	No requirio PM	0	0	0	0
6	GESTIÓN JURIDICA		X	8	2	0	No requirio PM	0	0	0	0
7	DOCENCIA PES		X	4	1	0	No requirio PM	0	0	0	0
8	GESTIÓN DE ADQUISICIONES		x	6	7	1	No ha suscrito PM	0	0	0	0



Seguimiento Control Interno 2021											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
9	GESTIÓN DE AUTOEVALUACIÓN		X	4	1	0	No requirio PM	0	0	0	0
10	GRUPO INTERNO DE TRABAJO DE EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL		X	11	12	1	No ha suscrito PM	0	0	0	0
11	CAJA MENOR	X		14	7	3	Suscribió PM	3	3	0	0
12	BIENESTAR UNIVERSITARIO		X	6	3	0	No requirio PM	0	0	0	0
13	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	X		4	4	13	No ha suscrito PM	0	0	0	0
			X	4	4	8	No ha suscrito PM	0	0	0	0
14	TALENTO HUMANO		X	5	3	1	No ha suscrito PM	0	0	0	0



Seguimiento Control Interno 2021											
AUDITORIAS		CONTROL INTERNO	SISTEMA INTEGRADO	FORTALEZAS	RECOMENDACIONES	NO CONFORMIDADES	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES SUSCRITAS	EN EJECUCIÓN	TERMINADAS	ACCIONES EFICACES
N°	PROCESO										
15	SEGURIDAD DIGITAL		X	7	7	4	No ha suscrito PM	0	0	0	0
16	GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	X		5	14	9	No ha suscrito PM	0	0	0	0
			X	0	0	0	No Reportado a SGI	0	0	0	0
17	GESTIÓN AMBIENTAL	X		12	21	9	No ha suscrito PM	0	0	0	0
			X	0	0	0	No Reportado a SGI	0	0	0	0
18	GESTIÓN DE INFORMÁTICA Y COMUNICACIONES		X	0	0	0	No Reportado a SGI	0	0	0	0
19	DOCENCIA IBTI		X	0	0	0	No Reportado a SGI	0	0	0	0
TOTAL				135	116	60		11	6	5	5



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

OBSERVACIONES 2021



OBSERVACIONES 2021

- Durante la vigencia 2021, se ejecutaron cinco (05) auditorias por parte de Control Interno y dieciocho (18) por parte de los Auditores del Sistema de Gestión Integrado.
- De las veinte (20) auditorias planeadas por Calidad en el Programa Anual de Auditorias se ejecutaron durante la vigencia dieciocho (18), quedando sin realizar las correspondientes a los procesos de Calidad y Gestión de Control Interno.
- De las dieciocho (18) auditorias ejecutadas por los auditores internos del SGI, quedaron pendientes por entregar cuatro (4) informes resultado de las mismas, correspondientes a los procesos de Gestión de Recursos Físicos, Docencia IBTI, Gestión Ambiental y Gestión de Informática y Comunicaciones.



- Como resultado se observó que, de las cinco (5) auditorias ejecutadas por Control Interno fueron allegados dos (2) planes de mejoramiento quedando pendientes por establecer las acciones propuestas para subsanar las no conformidades identificadas en los procesos de: Gestión Ambiental, Gestión de Recursos Físicos y Seguridad y Salud en el Trabajo.
- De igual modo, de las dieciocho (18) auditorias ejecutadas por el Sistema de Gestión Integrado a la fecha de elaboración de este informe tan solo tres (3) han aportado el plan de mejoramiento resultado de las no conformidades identificadas.
- Así mismo, se encuentran seis (6) procesos pendientes por allegar los planes de mejoramiento con las acciones propuestas para subsanar las no conformidades identificadas en las auditorias ejecutadas como son: Gestión Documental, Gestión de Talento Humano, Gestión de Adquisiciones, Grupo Interno de Trabajo de Extensión y Proyección Social, Seguridad digital, así como Seguridad y Salud en el Trabajo.



- De otra parte, cinco (5) procesos no requirieron de suscripción de plan de mejoramiento, toda vez que no se identificaron hallazgos.
- En cuanto a los procesos de Gestión de Recursos Físicos, Gestión Ambiental, Gestión de Informática y Comunicaciones y Docencia IBTI, a la fecha de este informe no fueron remitidos los resultados de la ejecución de las auditorias, al proceso de Calidad.



OBSERVACIONES

- Como resultado de las auditorias efectuadas se han reportado a la fecha de este informe 135 Fortalezas, 116 Recomendaciones y 60 No Conformidades.
- Del Total de las 60 No Conformidades identificadas, se han suscrito a la fecha 11 acciones de mejora, por lo que una vez sean allegados a Control Interno los planes de mejoramiento correspondientes, se verificará durante la vigencia 2022 su cumplimiento y eficacia.
- Finalmente, a partir del seguimiento efectuado a los planes de mejoramiento correspondientes a la vigencia 2021, suministrados a Control Interno se procedió a dar cierre a 5 no conformidades, toda vez que las acciones propuestas para subsanarlas fueron eficaces.



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

RECOMENDACIONES



RECOMENDACIONES

- Se recomienda a los procesos con planes de mejoramiento de las vigencias 2018, 2019 y 2020 con acciones de mejora aún abiertas, unificarlas y de ser necesario replantear las acciones de mejora propuestas para subsanar los hallazgos identificados que permitan dar cierre eficaz a dichos planes.
- Se recomienda el cumplimiento por parte de los líderes de proceso de los Roles y responsabilidades establecidos en el “Estatuto de Auditoría Interna –GCI-DO-01” el cual indica lo siguiente: *“Líderes de proceso. Estas se encuentran establecidas mediante el procedimiento de auditorías GCI-PC-02 de la siguiente forma: Solicitar la auditoría interna cuando lo considere necesario, atender las auditorías programas y elaborar y enviar los análisis de causas y planes de mejoramiento, adelantando las gestiones correspondientes que contribuyan al cumplimiento de las actividades dentro de los tiempos definidos”,* lo que permite dar cierre a las acciones de mejora de las vigencias anteriores que se encuentran abiertas.



RECOMENDACIONES

- De otra parte, se recomienda suscribir y allegar a Control Interno los planes de mejoramiento correspondientes a la vigencia 2021 resultado de las no conformidades identificadas en las auditorías realizadas, esto con el fin de efectuar el respectivo seguimiento y verificación de la eficacia de las acciones que contribuyan con el cierre de las mismas.
- Se recomienda a los auditores internos y a los líderes de proceso dar cumplimiento al *"Procedimiento Auditorías Internas - GCI-PC-02"*: el cual indica en sus actividades números 8 y 11 que: *"Al finalizar la auditoría se realiza la reunión de cierre y se retroalimenta a los auditados sobre los hallazgos o no conformidades evidenciadas y se establece la fecha de envío del informe preliminar de auditoría por correo electrónico para su revisión. (Dentro de los 5 días hábiles siguientes)".* Así mismo, el líder del proceso *"(...) Cuenta con 15 días hábiles siguientes a la recepción del informe en pdf, para allegar el plan de mejoramiento"*.



RECOMENDACIONES

- Se recomienda a los Auditores internos el cumplimiento del “CÓDIGO DE ÉTICA DEL AUDITOR- GCI-DO-02” el cual en el numeral 5 inciso 8 indica que: (...) Los servidores públicos formados como auditores internos deberán asegurar: *“La elaboración del informe de auditoría instruyendo al auditado sobre el proceso de formulación del plan de mejoramiento, haciendo énfasis en lo que son las acciones correctivas y de mejora”* .
- Se recomienda el cumplimiento al cronograma propuesto dentro del Plan de auditorías de cada vigencia dentro de los términos establecidos.
- Se recomienda implementar actividades que contribuyan con el fortalecimiento de las habilidades y conocimientos de los auditores internos y líderes de proceso que permitan la correcta y eficaz ejecución de las auditorías, análisis de causa e implementación de los planes de mejoramiento.



**Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central**
Establecimiento Público de Educación Superior

"GRANDES COSAS SON POSIBLES"

- Finalmente, se recomienda a los procesos que han suscrito los respectivos planes de mejoramiento, continuar con el cumplimiento e implementación de las acciones propuestas para subsanar las no conformidades, toda vez que la ETITC se encuentra en un constante mejoramiento de su Sistema de Gestión Integrado.

Cordialmente,

Hno. ARIOSTO ARDILA SILVA

Rector

Con funciones de control interno por ausencia del Profesional Especializado designado por la Presidencia de la Republica.

Elaboró: Diana M. Córdoba Vargas – Contratista / Ayde Jiménez Piñeros – Contratista

Revisó: Jorge Herrera Ortiz - Asesor

Aprobó: Hno. Ariosto Ardila Silva

www.etitc.edu.co/es      /etitc