



Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central
Establecimiento Público de Educación Superior

CONTROL INTERNO

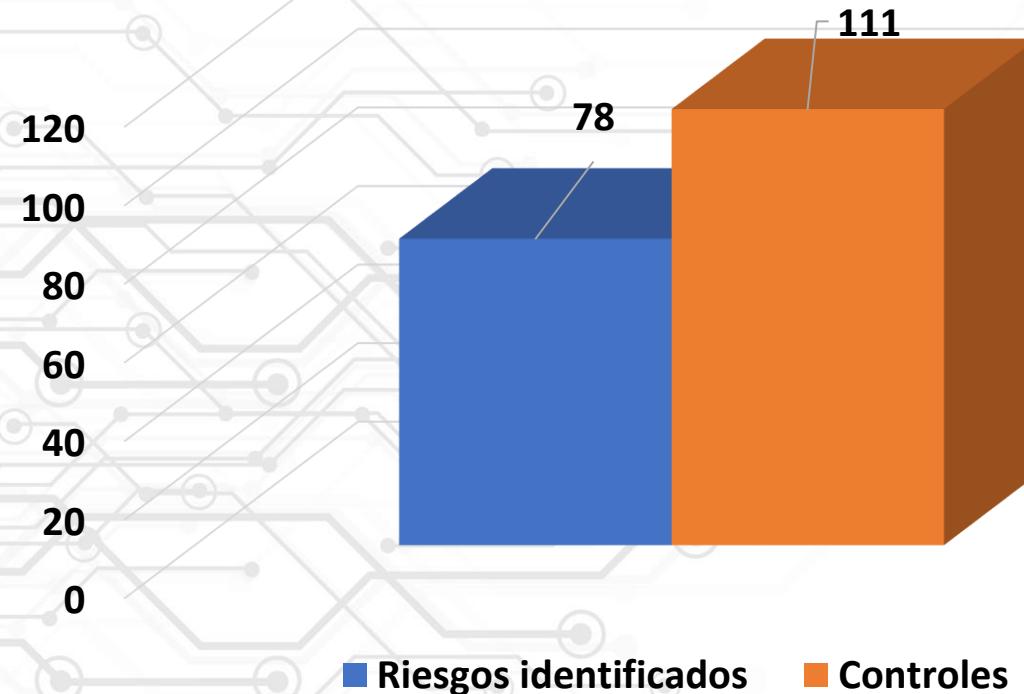
INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS MAPAS Y PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS

VIGENCIA 2023





CONSOLIDADO INSTITUCIONAL

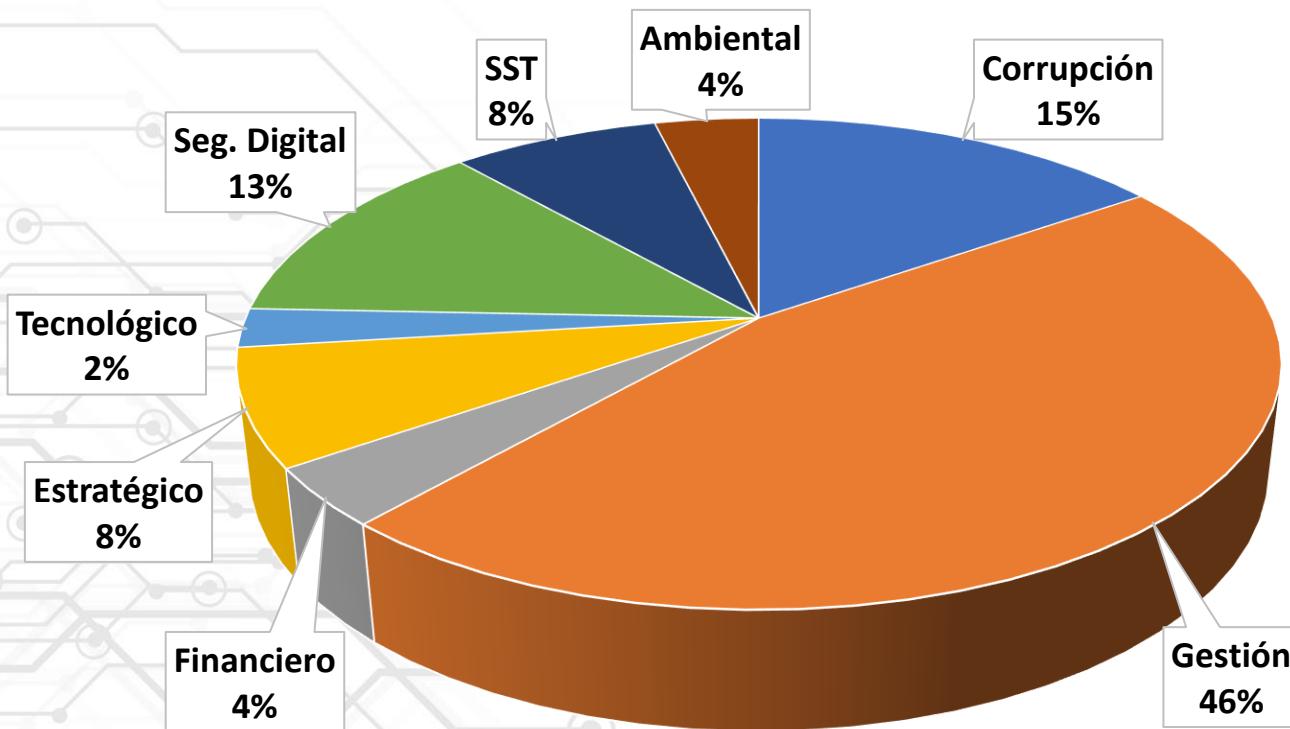


Observaciones

A partir del consolidado de la información percibida en cuanto a los mapas y planes de tratamiento de riesgos de la vigencia 2023, en total los procesos de la Entidad identificaron 78 riesgos, para los que implementaron 111 controles.



TIPOS DE RIESGOS

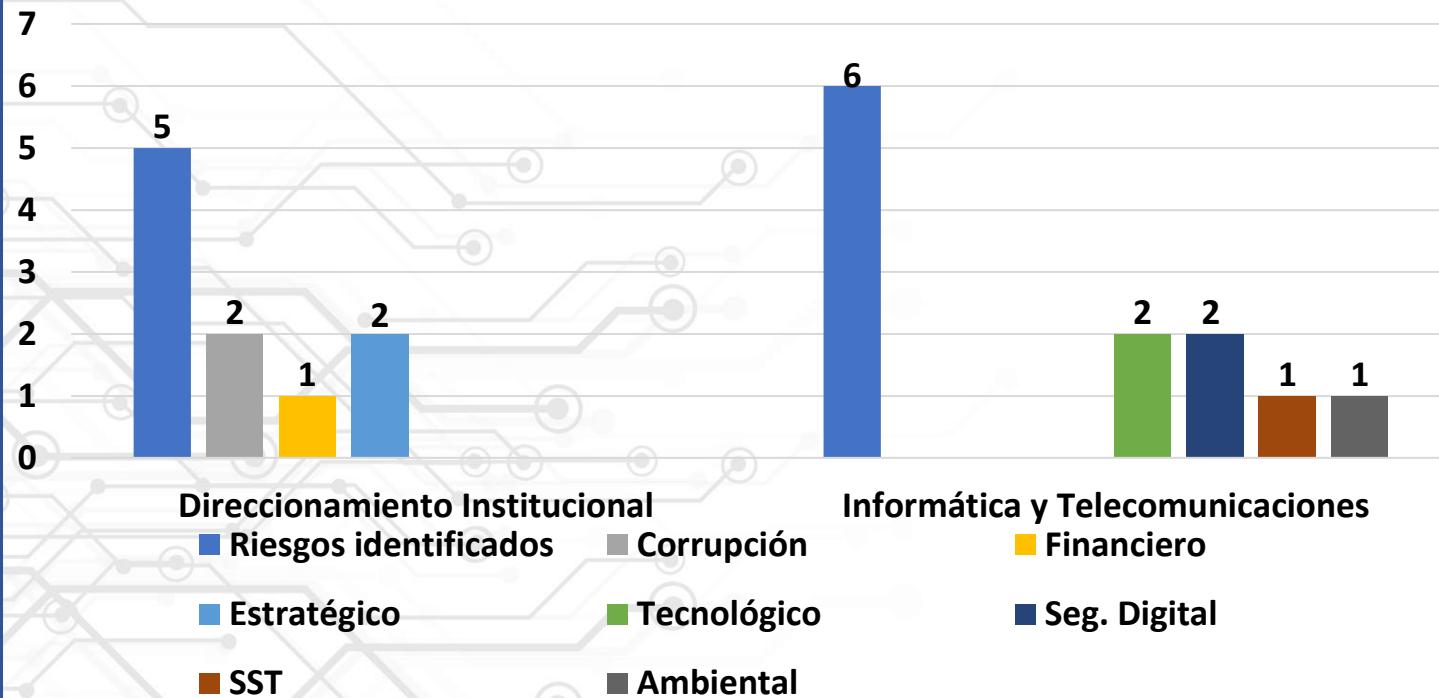


Observaciones

En cuanto a los tipos de riesgos identificados por los diferentes procesos de la ETITC, se observó que del 100%; el 46% corresponde a riesgos de Gestión, seguido de los riesgos de Corrupción y seguridad digital con 13%, los referentes a Seguridad y salud en el trabajo y estratégicos con 8% cada uno, riesgos ambientales y financieros 4% respectivamente y finalmente el 2% de estos fue tecnológico.



PROCESOS ESTRATÉGICOS



Observaciones

Para los procesos estratégicos se identificaron 11 riesgos, de los cuales, mediante el seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa el resultado fue el siguiente:

- 11 Controles implementados
- 3 Finalizados
- 7 En Curso.
- 1 Fortalecer.

De otra parte, algunos controles contaron con fecha de finalización para el mes de diciembre, por lo que, su estado para finalizar la vigencia quedó en curso.

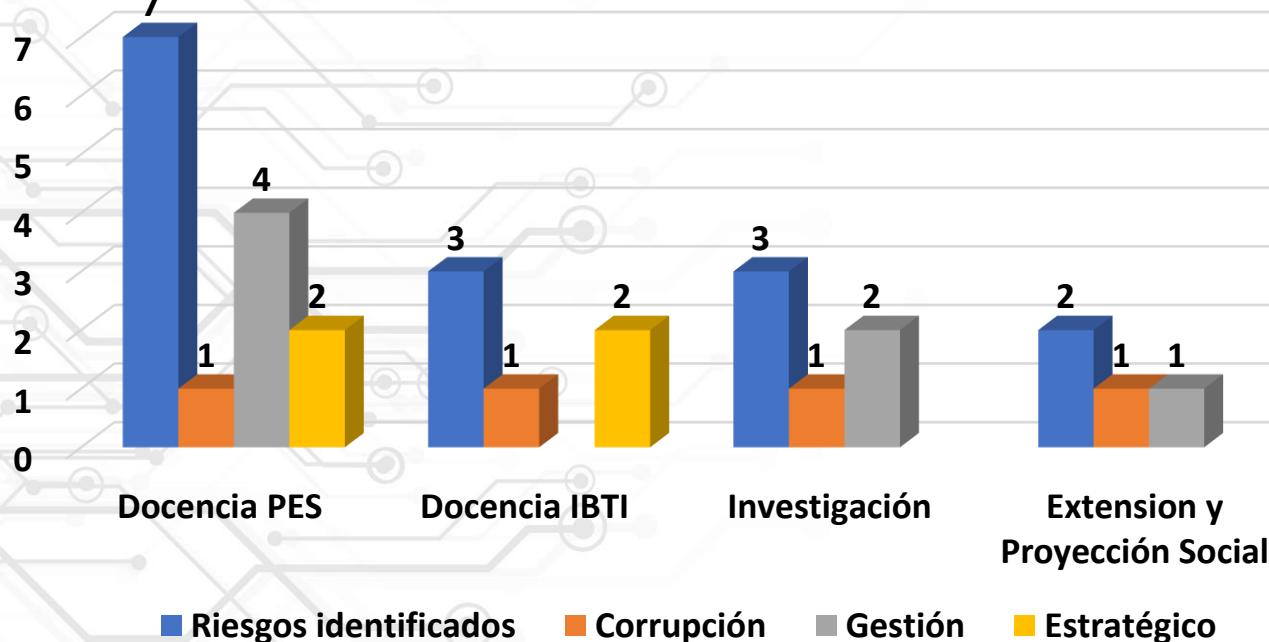


RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS ESTRATEGICOS

1. Fortalecer los controles implementados para mitigar los riesgos identificados en el área de comunicaciones.
2. Identificar los riesgos asociados a la gestión de la Oficina de Relaciones Interinstitucionales y de Internacionalización.
3. Articular acciones con el área de Seguridad y Salud en el trabajo, con el fin de prevenir la materialización de riesgos en el desarrollo de las actividades de mantenimiento.
4. Identificar los riesgos relacionados con el manejo y préstamo de elementos tecnológicos del área de audiovisuales.



PROCESOS MISIONALES



Observaciones

En cuanto a los procesos misionales se identificaron 15 riesgos, con 17 controles implementados, de los cuales, mediante el seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa 13 de estos quedaron en estado finalizado, 2 en curso y 2 requieren fortalecimiento.

Se presenta una posible materialización en el riesgo identificado por el área de Biblioteca, en lo relacionado a los préstamos del material bibliográfico.

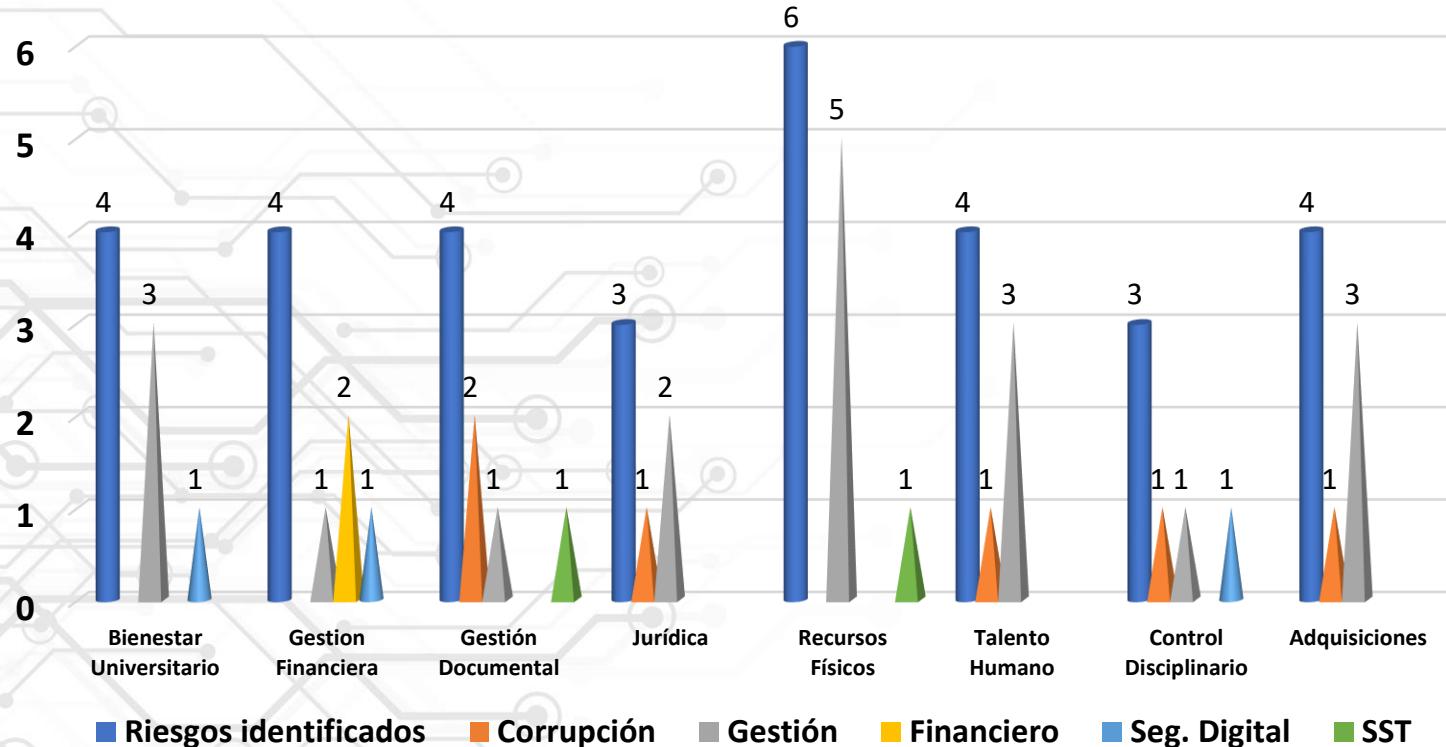


RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS MISIONALES

1. Se recomienda fortalecer los controles establecidos para mitigar los riesgos identificados en el manejo de material bibliográfico.
2. Establecer controles articulados con el proceso de Gestión de Adquisiciones, dado que se presenta una posible materialización del riesgo, en cuanto a la falta de contratación oportuna del personal instructor calificado, para la ejecución de los servicios que oferta el Centro de Extensión y Proyección Social.



PROCESOS DE APOYO



Observaciones

En cuanto a los procesos de apoyo fueron identificados 32 riesgos, con 47 controles implementados, de los que, como resultado del seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa, 30 quedaron finalizados, 11 en curso y fueron detectados 6 con necesidad de fortalecimiento.

No obstante, se presenta una posible materialización en el riesgo identificado para el manejo de los bienes de la Entidad, por parte del área de Almacén e Inventarios.



RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS DE APOYO

1. Fortalecer controles en el área de egresados, en cuanto a la prevención de la materialización del riesgo de gestión identificado.
2. Implementar acciones que contribuyan al fortalecimiento de los controles identificados para el manejo de las cajas menores.
3. Articular los controles implementados por el proceso de Gestión Documental con el Proceso de Gestión de Adquisiciones, con el fin de prevenir la materialización de pérdida de información por deterioro de los documentos custodiados en el archivo central de la Entidad.
4. Se requiere fortalecer la gestión y ejecución de los controles mediante la articulación con el área de Gestión de Adquisiciones, dado que se presenta la posible materialización de riesgo en cuanto a la actualización de la información requerida para el adelanto de las actividades del área de infraestructura eléctrica.

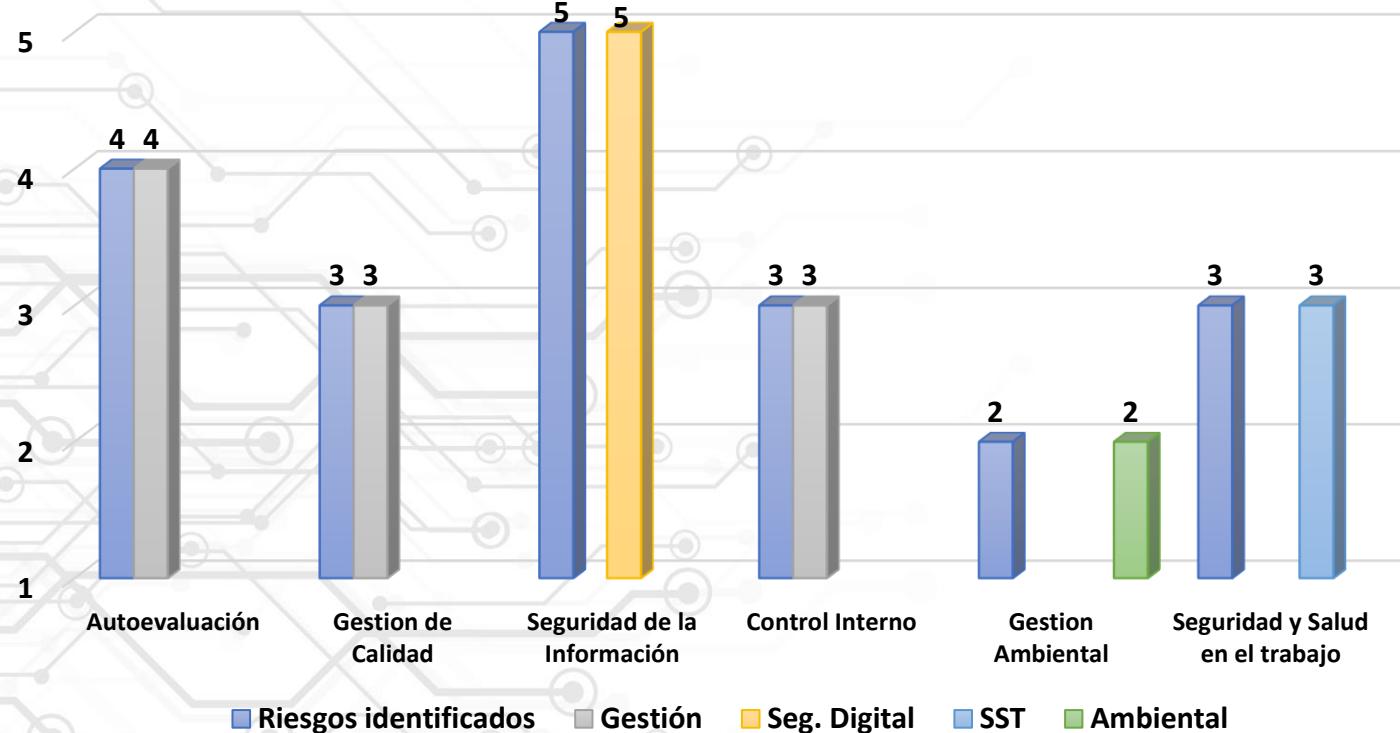


RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS DE APOYO

5. Se requiere fortalecer e implementar acciones que permitan manejar adecuadamente las evidencias de los controles ejecutados en los procesos de Gestión Jurídica y Control Interno Disciplinario.
6. Implementar acciones de fortalecimiento al equipo de Trabajo del Proceso de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, que contribuya con el cubrimiento de necesidades y riesgos en las diferentes sedes de la Institución.
7. Atender adecuada y oportunamente, los seguimientos realizados por cada una de las líneas de defensa, a la Gestión de los riesgos identificados por cada proceso, en cumplimiento a la Política de Administración del Riesgo de la Entidad.



PROCESOS DE EVALUACIÓN



Observaciones

En cuanto a los procesos de Evaluación fueron identificados 20 riesgos, con 36 controles implementados, de los que, a partir del seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa, 22 quedaron finalizados, 6 en curso y fueron detectados 7 con necesidad de fortalecimiento.

No obstante, se presenta una materialización en el riesgo identificado por el proceso Gestión de Calidad, en cuanto al desarrollo del programa anual de auditorías y la entrega oportuna de informes resultado de estas, lo que no permite que los auditados implementen sus acciones de mejora, oportunamente.

RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS DE EVALUACIÓN



Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central
Establecimiento Público de Educación Superior

1. Se recomienda manejar adecuadamente las evidencias de las capacitaciones brindadas que contribuyan con la consolidación de la acreditación institucional y el nivel de personas impactadas por personas o procesos.
2. Presentar adecuada y oportunamente ante la alta dirección las necesidades de modificación al programa anual de auditorías, dado que al ser este órgano directivo quien lo aprueba debe estar al tanto de las modificaciones necesarias, mitigando así la materialización de riesgos de gestión en las diferentes áreas y procesos de la Entidad.
3. Implementar acciones que permitan determinar la información idónea y adecuada, para la consolidación del informe de revisión por la dirección, como insumo para la toma de decisiones basadas en evidencias por la alta dirección.
4. Fortalecer el equipo de trabajo del proceso de Gestión de Calidad, que permita brindar acompañamiento adecuado y oportuno, a las diferentes áreas y procesos, contribuyendo así con el mejoramiento continuo de la ETITC.

RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS DE EVALUACIÓN



5. Fortalecer y articular las acciones entre el proceso de gestión de Adquisiciones y Gestión de Seguridad de la Información, en cuanto a la adquisición de herramientas de software's que contribuyan con la prevención de situaciones de vulnerabilidad digital o de información institucional.
6. Implementar controles a la información manejada por los funcionarios de la Entidad, en el desarrollo de las labores en sus jornadas de trabajo remoto sincrónico y teletrabajo suplementario.
7. Establecer controles que mitiguen adecuada y oportunamente la materialización de riesgos de incumplimiento legal en materia de Gestión Ambiental.
8. Fortalecer el equipo de trabajo de Seguridad y Salud en el Trabajo, con el fin de cubrir la operación optima y efectiva en las diferentes sedes de la Entidad, que contribuya con el mejoramiento continuo Institucional.

RECOMENDACIONES A LOS PROCESOS DE EVALUACIÓN



9. Fortalecer el equipo de trabajo de Almacén e Inventarios, con el fin de optimizar la gestión de actualización de activos fijos de la Entidad y la depuración de estos según su estado de obsolescencia, lo que contribuye con la información real y oportuna de los recursos con los que cuenta la institución, para el desarrollo de su misionalidad y la toma de decisiones de la Alta Dirección en la ejecución de recursos, la optimización de estos y la austerioridad en el gasto público.
10. Establecer e implementar lineamientos claros y adecuados, en cuanto a la identificación de riesgos transversales de los sistemas de gestión, acorde a la operatividad de cada proceso en su mapa y plan de tratamiento de riesgos.
11. Articular acciones entre el proceso de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y Gestión de Talento Humano, que permitan ejecutar acciones adecuadas y oportunas, en cuanto a los exámenes de ingreso, permanencia y retiro del personal, mitigando así riesgos reputacionales, jurídicos y económicos para la ETITC.



Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central

Establecimiento Público de Educación Superior

Ariosto J.

Hno. ARIOSTO ARDILA SILVA

Rector

(Con funciones de control interno por ausencia del Profesional Especializado designado por la Presidencia de la República.)

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

Revisó: Jorge Herrera Ortiz - Asesor

Aprobó: Hno. Ariosto Ardila Silva.



@etitc | www.etitc.edu.co



Reacreditación

Programas Académicos



ETITC