

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO ICETEX
LEY 1474 DE 2011**

Jefe de Control Interno:	Luz Alba Sánchez Sánchez	Período evaluado: Noviembre 01 de 2013 a Febrero 28 de 2014.
		Fecha de elaboración: Marzo 07 de 2014.

Subsistema de Control Estratégico

Difficultades

No presenta dificultades

Avances

La Entidad dando continuidad a su cultura de gestión, administración y control de riesgos financieros realizó ajuste de la metodología del SARO, efectuando un proceso de retroalimentación con los resultados al interior de la institución. Efectuó levantamiento y monitoreo del Mapa de Riesgos de Corrupción, se identificaron los riesgos, de los cuales ninguno de ellos se ha materializado en la Entidad.

Igualmente la Oficina de Riesgos realiza permanente monitoreo al Mapa de Riesgos, bajo la metodología del Sistema de Administración de Riesgo Operativo. De otra parte, se efectuó capacitación presencial a los funcionarios de la Entidad en materia de SARO, SARLAFT y Plan de Continuidad del Negocio.

Se llevó a cabo campaña de sensibilización en riesgos, a través de los canales de comunicación destinados por la Entidad.

El Icetex ha dado cumplimiento a lo determinado en su Modelo Integrado de Planeación y Gestión, el cual articula la operación de la Entidad mediante los lineamientos de las siguientes políticas de desarrollo administrativo: Gestión Misional y de Gobierno; Transparencia,

Participación y Servicio al Ciudadano; Gestión del Talento Humano; Eficiencia Administrativa; Gestión Financiera. Igualmente se realizaron dentro de los términos los seguimientos a las políticas determinadas en el citado modelo.

Se ha dado cumplimiento a las políticas de Talento Humano a través del Plan de Bienestar Social e Incentivos; Plan de Salud Ocupacional y Plan Institucional de Capacitación PIC, el cual fue ajustado de acuerdo con las necesidades de la institución.

El ICETEX ha continuado con el proceso de realineamiento bajo la metodología del Balanced Score Card.

La Entidad a través de las áreas correspondientes realizó seguimiento permanente a la ejecución de su presupuesto.

Subsistema de Control de Gestión

Difficultades

No presenta dificultades

Avances

La Oficina de Control Interno ha efectuado seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora determinadas en las Auditorías Internas de Calidad y la Auditoría de certificación emitida por ICONTEC.

El ICETEX en su modelo de operación por procesos cuenta actualmente con 40 procesos y 230 procedimientos debidamente documentados, los cuales son dinámicos, por lo tanto se revisan y actualizan permanentemente.

Los procedimientos cuentan con sus respectivos controles, los cuales se encuentran armonizados con el mapa de Riesgo Operativo Institucional, el cual fue construido bajo la metodología del Sistema de Administración de Riesgo Operativo SARO, determinada por la Superintendencia Financiera de Colombia.

Así mismo, la entidad continua con su estrategia de comunicaciones hacia el cliente externo e interno, para lo cual ha desarrollado Campañas de Divulgación; Ruedas de Prensa y Comunicación Organizacional.

La entidad ha dado cumplimiento al Código de Buen Gobierno del ICETEX en su numeral 3.1.5, el cual hace referencia a que el Instituto velará porque se respeten las normas de protección a la propiedad intelectual y los derechos de autor.

El Icetex realiza sus operaciones financieras en cumplimiento de su objeto social aplicando las normas y principios de general aceptación en Colombia, los cuales están determinados por la Superintendencia Financiera de Colombia y la Contaduría General de la Nación.

La Oficina Asesora de Planeación ha continuado con los seguimientos a los Indicadores Estratégicos a través de las Reuniones de Análisis Estratégico RAE, evaluando el cumplimiento de la gestión, metas y objetivos institucionales.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

No presenta dificultades.

Avances

La Entidad ha continuado en el fortalecimiento de la sensibilización a los líderes de los procesos frente a la importancia del registro formal y seguimiento de las acciones correctivas, preventivas y de mejora que hacen parte de los Planes de Mejoramiento, producto de las auditorías realizadas al Sistema Integrado de Gestión (Calidad – MECI); Auditoría de Certificación ICONTEC y Auditorías realizadas por las Oficina de Control Interno.

La Oficina de Control Interno dio cumplimiento a lo determinado en el Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2013. Igualmente elaboró su Plan de Auditorías para la vigencia 2014, contemplando entre otras, las siguientes actividades : Auditorías de gestión, entre ellas, auditorías financieras, auditorías administrativas y auditorías al Sistema de Administración de

Riesgos (Liquidez SARL, Crédito SARC, Mercado SARM, Operativo SARO, Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo SARLAFT); Sistema de Atención al Consumidor Financiero SAC; seguimiento selectivo a los controles determinados en el mapa de riesgos; seguimientos a las acciones correctivas, preventivas y de mejora; evaluaciones al Modelo Estándar de Control Interno MECI; coordinación y realización de Auditorías Internas de calidad; presentación de Informes a los Entes de Control e Inspección y Vigilancia.

En la evaluación del Sistema de Control Interno, sobre el desarrollo y mantenimiento de los elementos del MECI, la Oficina de Control Interno, desarrolló lo determinado en la Encuesta Referencial en los términos indicados por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.

La Oficina de Control Interno en el cumplimiento de sus funciones aplica lo determinado en la normatividad legal vigente: Ley 87 de 1993; Modelo Estándar de Control Interno MECI y Circular 038 de 2009 – Sistema de Control Interno SCI, emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia, contribuyendo con su gestión al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, así como mejoramiento continuo de las operaciones.

Estado General del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno del Icetex posee una estructura adecuada, la cual constituye objeto de permanente revisión por parte de la Junta Directiva, Presidente, Directivos y demás funcionarios, con el objetivo de fortalecer los procesos, procedimientos y controles relacionados.

El Icetex continúa evolucionando permanentemente en su gestión organizacional basado en un Modelo de Gestión por Procesos y una cultura organizacional fundamentada en los principios de Autogestión, Autorregulación y Autocontrol. Lo anterior soportado en su Modelo Estándar de Control Interno MECI; el Sistema de Gestión de Calidad y Sistema de Control Interno SCI (Circular Externa 038 de 2009 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia).

Con la realización de las auditorías y evaluación del Sistema de Control Interno, se puede evidenciar que el ICETEX lleva a cabo una adecuada administración y control de su Sistema de Administración de Riesgos en la gestión misional, financiera, administrativa y operativa, en el cual se aplican metodologías de identificación, medición, monitoreo y control de riesgos, de conformidad con la normatividad vigente.

El Sistema de Control Interno en el ICETEX ha sido implementado en su totalidad a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI y se evidencia que ha sido sostenible en el tiempo.

Recomendaciones

- *Continuar con el monitoreo del Mapa de Riesgos Institucional, en lo referente al Sistema de Administración de Riesgo Operativo SARO y el Mapa de Riesgos Anticorrupción, construido éste último bajo la metodología de Administración del Riesgo de Gestión, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFFP.*
- *Continuar con la política de mejoramiento continuo, lo cual conlleva al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y el Sistema Integrado de Planeación y Gestión, facilitando el cumplimiento de las metas y objetivos organizacionales.*



Firma