



200.22.09-03

Yumbo, Enero 11 de 2024

Licenciado  
JAIME SANCHEZ LENIS  
Director  
IMETY



2024-010-000000-3  
2024-01-11 11:09 Us VENTANILLA  
Destino: Dirección  
Rem Des : JAIME SANCHEZ  
Asunto: REMISION INFORME PORMENORIZADO  
IMETY

\*202401000000033\*

Asunto: Remisión Informe Pormenorizado de Control Interno segundo semestre 2023

En atención a mi rol como Asesora de Control Interno atentamente me permito remitir a Usted el informe relacionado en el asunto.

Una vez realizado el seguimiento a las dimensiones de MIPG y las actividades realizadas por los líderes de proceso me permito presentar a continuación el porcentaje de avance del segundo semestre de 2023 así:

El porcentaje de Avance total de la Implementación de MIPG fue del 92% para el segundo semestre de 2023 .

El Porcentaje de avance de cada de uno de los componentes evaluados en la matriz del informe semestral de control interno fue el siguiente:

AMBIENTE DE CONTROL	88%
EVALUACION DE RIESGOS	88%
ACTIVIDADES DE CONTROL	98%
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	93%
MONITOREO	95%

El indicador más bajo presentado en el segundo semestre de 2023 se presentó en el componente de Evaluación de Riesgos con el 88% y ambiente de Control 88% de cumplimiento debido a:

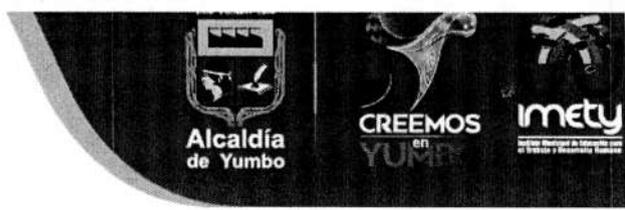


Sede Académica: CRA 4 No. 9-84 B/ Bolívar PBX: 6696851

Sede Administrativa: Calle 12 No. 3-34 B/Bolívar PBX: 6574579

portal.imety.edu.co

NIT: 900.586.342-3  
Yumbo - Valle del Cauca



## EVALUACION DE RIESGOS

- En las revisiones de avance a las matrices de riesgos, se debe evaluar con mayor énfasis la efectividad del control establecido para los respectivos riesgos.
- Se requiere socializar nuevamente el Procedimiento de planificación de cambios
- El Mapa de Riesgos Institucional 2023 no se implementó de acuerdo a la guía No. 6 de Administración del Riesgo de Función Pública

En los componentes de Ambiente de control, Actividades de Control, Información y Comunicación y Monitoreo se encontró lo siguiente:

### AMBIENTE DE CONTROL

- No se evidencia capacitación en Gestión Documental y seguimiento en el archivo de la documentación de cada proceso, Se debe actualizar los mapas de riesgos por proceso de acuerdo a la Guía N. 6 de Función Pública, Se realizan controles en el cumplimiento de las metas, pero hace falta establecer estándares de reporte, hace falta adoptar la política de integridad y socializarla.
- 

### ACTIVIDADES DE CONTROL

- Se requiere establecer en los informes de inventarios el estado de deterioro de los bienes muebles, pues dicho informe solo evidencia la existencia del bien, pero no su estado.

### INFORMACION Y COMUNICACIÓN

-No se ha implementado la Política de transparencia y Acceso a la Información



Sede Académica: CRA 4 No. 9-84 B/ Bolívar PBX: 6696851  
Sede Administrativa: Calle 12 No. 3-34 B/Bolívar PBX: 6574579  
[portal.imety.edu.co](http://portal.imety.edu.co)

NIT: 900.586.342-3  
Yumbo - Valle del Cauca

## MONITOREO

- Los Líderes de proceso no presentan la información solicitada por control Interno en las fechas y términos solicitados

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

### Ambiente de Control:

A pesar de las acciones de mejora implementadas en la entidad hace falta continuar con el fortalecimiento del ambiente del autocontrol. Se recomienda fortalecer el autocontrol en los líderes de proceso y personal de la entidad. Se requiere implementar algunas Políticas de MIPG que hace falta y su socialización con los líderes de proceso, personal de planta y contratistas de apoyo.

### Evaluación de Riesgos:

. Se ha realizado seguimiento cuatrimestral a los Mapas de Riesgos por Proceso lo cual ha permitido identificar los Riesgos y las actividades para mitigarlos. El Mapa de Riesgos Institucional contempla los Riesgos de cada proceso de la entidad lo cual las acciones implementadas han permitido disminuir la materialización de los Riesgos. El Mapa de Riesgos Institucional 2023 no está ajustado a la guía No. 6 de Administración del Riesgo de Función Pública. Se recomienda el monitoreo de los Riesgos por Parte del Líder del proceso de Planeación.

### Actividades de Control:

Las actividades de control de la entidad se han sostenido de acuerdo al avance del semestre. Se recomienda fortalecer las actividades de control en los líderes de proceso y brindar capacitaciones en el rol que desempeñan para el efectivo cumplimiento de las actividades. Fortalecer el autocontrol.



Sede Académica: CRA 4 No. 9-84 B/ Bolívar PBX: 6696851

Sede Administrativa: Calle 12 No. 3-34 B/Bolívar PBX: 6574579

[portal.imety.edu.co](http://portal.imety.edu.co)

NIT: 900.586.342-3  
Yumbo - Valle del Cauca



### Información y Comunicación:

La entidad ha implementado acciones que han permitido fortalecer la comunicación externa para ofrecer los servicios que presta. La implementación de las acciones que permiten la divulgación de los servicios educativos que brinda la entidad ha mejorado significativamente lo cual ha permitido mayor número e inscritos de la zona rural del Municipio.

### Monitoreo:

Las actividades de monitoreo establecidas en la entidad han tenido cambios que han permitido avanzar en el cumplimiento de las metas institucionales en comparación con el 2022 en la vigencia del 2023 se avanzó significativamente en el proceso de supervisión contractual. Se recomienda fortalecer los monitoreos de la segunda línea de defensa.

Se adjunta cuadro con los porcentajes de avance total y por componente.

Se adjunta CD con el seguimiento por cada componente.

Cordialmente,



**HEGNY BON LENIS**  
Asesora de Control Interno- IMETY

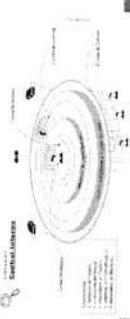
Copia: Gestión Documental



Sede Académica: CRA 4 No. 9-84 B/ Bolívar PBX: 6696851  
Sede Administrativa: Calle 12 No. 3-34 B/Bolívar PBX: 6574579  
[portal.imety.edu.co](http://portal.imety.edu.co)

NIT: 900.586.342-3  
Yumbo - Valle del Cauca

INSTITUTO MUNICIPAL DE EDUCACION PARA EL TRABAJO Y DESARROLLO HUMANO DE YUMBO - IMETY  
 INFORME SEMESTRAL DE CONTROL INTERNO - 1 DE AGOSTO A DICIEMBRE 31 DE 2023



Estado del sistema de Control Interno en la entidad: 82%

Comentario 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	Se han realizado ajustes a los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión los cuales están operando juntos
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	El sistema de control interno ha sido efectivo para realizar los seguimientos en el cumplimiento de las metas institucionales
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	Si cuenta la entidad en el sistema de Control Interno con las líneas de Defensa de Planeación y Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación 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	85%	A pesar de las acciones de mejora implementadas en la entidad hace falta continuar con el fortalecimiento del ambiente del autocontrol. Se recomienda fortalecer el autocontrol en los líderes de proceso y personal de la entidad. Se requiere implementar algunas Políticas de MIPG que hace falta y su socialización con los líderes de proceso, personal de planta y contratistas de apoyo.	81%		6%
Evaluación de riesgos	SI	80%	Se ha realizado seguimiento cuatrimestral a los Mapas de Riesgos por Proceso lo cual ha permitido identificar los Riesgos y las actividades para mitigarlos. El Mapa de Riesgos Institucional contempla los Riesgos de cada proceso de la entidad lo cual las acciones implementadas han permitido disminuir la materialización de los Riesgos. El Mapa de Riesgos Institucional 2023 no está ajustado a la guía No. 6 de Administración del Riesgo de Función Pública. Se recomienda el monitoreo de los Riesgos por Parte del Líder del proceso de Planeación	74%		14%

Actividades de control	SI	88%	<p>Las actividades de control de la entidad se han sostenido de acuerdo al avance del semestre. Se recomienda fortalecer las actividades de control en los líderes de proceso y brindar capacitaciones en el rol que desempeñan para el efectivo cumplimiento de las actividades. Fortalecer el autocontrol.</p>	92%		5%
Información y comunicación	SI	93%	<p>La entidad ha implementado acciones que han permitido fortalecer la comunicación externa para ofrecer los servicios que presta. La implementación de las acciones que permiten la divulgación de los servicios educativos que brinda la entidad ha mejorado significativamente lo cual ha permitido mayor número e inscriptos de la zona rural del Municipio.</p>	69%		4%
Monitoreo	SI	95%	<p>Las actividades de monitoreo establecidas en la entidad han tenido cambios que han permitido avanzar en el cumplimiento de las metas institucionales en comparación con el 2022 en la vigencia del 2023 se avanzó significativamente en el proceso de supervisión contractual. Se recomienda fortalecer los monitoreos de la segunda línea de defensa.</p>	95%		0%