



modelo integrado  
de planeación  
y gestión

## AUTODIAGNÓSTICO GESTIÓN POLÍTICA DE CONTROL INTERNO

ENTIDAD	CALIFICACIÓN TOTAL
UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER	88.2

COMPONENTES	CALIFICACIÓN	CATEGORÍAS	CALIFICACIÓN	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE (0 - 100)	OBSERVACIONES	
	82.0	Diseño adecuado y efectivo del componente Ambiente de Control	82.0	Demostrar el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, por parte de todos los servidores de la entidad, independientemente de las funciones que desempeñan	50	Cada oficina realiza capacitación del código de ética, pendiente construir el código de integridad.	
				Cumplir las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno y determinar las mejoras a que haya lugar, por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	60	Actas del Comité de Control Interno, Informes de Auditoría, informes de ley, seguimientos, arcos de caia... disponibles en la	
				Asumir la responsabilidad y el compromiso de establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos institucionales, por parte de la alta dirección	100	Manual de funciones, manual de supervisión y coordinación de grupos	
				Dar carácter estratégico a la gestión del talento humano de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la entidad	100	Manual de funciones	
				Asignar en personas idóneas, las responsabilidades para la gestión de los riesgos y del control	100	Manual de funciones y base documental	
		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	75.0	75.0	Cumplir con los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público	50	Código de ética, pendiente construir el código de integridad.
					Orientar el Direccionamiento Estratégico y la Planeación Institucional	100	Actas de reunión
					Determinar las políticas y estrategias que aseguran que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidas para el logro de los objetivos de la entidad	100	Base documental, planes institucionales.
					Desarrollar los mecanismos incorporados en la Gestión Estratégica del Talento Humano	50	Evaluación de Desempeño

**Ambiente de Control**

<b>83.2</b>	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	<b>82.0</b>	Promover y cumplir, a través de su ejemplo, los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público, en el marco de integridad	50	Registro de asistencia a Socialización del Código de ética.
			Evaluar el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo	80	Sensibilización de autocontrol. Seguimiento al PAAC
			Proveer información a la alta dirección sobre el funcionamiento de la entidad y el desempeño de los responsables en el cumplimiento de los objetivos, para tomar decisiones a que haya lugar	80	Actas de comité
			Cumplir las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño.	100	Evaluación de Desempeño, Evaluación por dependencias, Premiación al mejor funcionario y equipos de trabajo.
			Asegurar que las personas y actividades a su cargo, estén adecuadamente alineadas con la administración	100	Manual de funciones, Estatuto docente
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	<b>91.7</b>	Aplicar los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público	50	Socialización del Código de ética.
			Facilitar la implementación, monitorear la apropiación de dichos estándares por parte de los servidores públicos y alertar a los líderes de proceso, cuando sea el caso	100	Informes de Ley, seguimientos.
			Apoyar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso para un adecuado y efectivo ejercicio de la gestión de los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales	100	Actas de comité
			Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad	100	Actas de comité
			Monitorear y supervisar el cumplimiento e impacto del plan de desarrollo del talento humano y determinar las acciones de mejora correspondientes, por parte del área de talento humano	100	Informes y Seguimientos.
			Analizar e informar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso sobre los resultados de la evaluación del desempeño y se toman acciones de mejora y planes de mejoramiento individuales, rotación de personal	100	Informes y Actas de comité
	Responsabilidades del área		Evaluar la eficacia de las estrategias de la entidad para promover la integridad en el servicio público, especialmente, si con ella se orienta efectivamente el comportamiento de los servidores hacia el cumplimiento de los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público; y si apalancan una gestión permanente de los riesgos y la eficacia de los controles	50	Informes de Auditoría, Informes de seguimiento, Informes de Ley
Evaluar el diseño y efectividad de los controles y provee información a la alta dirección y al Comité de Coordinación de Control Interno referente a la efectividad y utilidad de los mismos			80	Informes de seguimiento a Mapa de Riesgos, Controles e indicadores	

	de control interno (tercera línea de defensa)	82.0	Proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos	100	Informes de Auditoría, Informes de seguimiento, Informes de Ley
			Ejercer la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas	80	Informes de Auditoría
			Proporcionar información sobre el cumplimiento de responsabilidades específicas de control interno	100	Informes de Ley
	Diseño adecuado y efectivo del componente Gestión de Riesgos	100.0	Identificar acontecimientos potenciales que, de ocurrir, afectarían a la entidad	100	Informes de Auditoría, Mapa de riesgos institucional
			Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
			Considerar la probabilidad de fraude que pueda afectar la adecuada gestión institucional	100	Mapa de riesgos institucional
			Identificar y evaluar los cambios que pueden afectar los riesgos al Sistema de Control Interno	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
			Dar cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción, - mapa de riesgos de corrupción.	100	Seguimiento a Mapa de Riesgos de Corrupción.
	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	80.0	Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad	100	Plan de acción
			Establecer la Política de Administración del Riesgo	100	Política de administración del riesgo
			Asumir la responsabilidad primaria del Sistema de Control Interno y de la identificación y evaluación de los cambios que podrían tener un impacto significativo en el mismo	100	Acto administración creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
			Específicamente el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, evaluar y dar línea sobre la administración de los riesgos en la entidad	50	Actas de comité
			Realimentar a la alta dirección sobre el monitoreo y efectividad de la gestión del riesgo y de los controles. Así mismo, hacer seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles	50	Actas de comité
			Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales	100	Mapa de riesgos institucional
			Definen y diseñan los controles a los riesgos	100	Base documental.

**Gestión de los riesgos institucionales**

94.6	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	100.0	A partir de la política de administración del riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección. Con base en esto, establecen los mapas de riesgos	100	Mapa de riesgos institucional	
			Identificar y controlar los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de sus objetivos, así como en la prestación del servicio y/o relacionados con el logro de los objetivos. Implementan procesos para identificar, disuadir y detectar fraudes; y revisan la exposición de la entidad al fraude con el auditor interno de la entidad	100	Mapa de riesgos de corrupción	
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)		94.4	Informar sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos y evaluar si la valoración del riesgo es la apropiada	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
				Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
				Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
				Monitorear cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento	100	Mapa de riesgos institucional
				Consolidar los seguimientos a los mapas de riesgo	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
				Establecer un líder de la gestión de riesgos para coordinar las actividades en esta materia	100	Mapa de riesgos institucional
				Elaborar informes consolidados para las diversas partes interesadas	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
				Seguir los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos, cuando haya lugar	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.
	Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas	50	Infomes de ejecución contractual			
100.0	Responsabilidades del área de control interno	100.0	Asesorar en metodologías para la identificación y administración de los riesgos, en coordinación con la segunda línea de defensa	100	Actas de comité	
			Identificar y evaluar cambios que podrían tener un impacto significativo en el SCI, durante las evaluaciones periódicas de riesgos y en el curso del trabajo de auditoría interna	100	Seguimiento a Mapa de riesgos.	
			Comunicar al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías	100	Actas de comité	

			Revisar la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos claves de la entidad	100	Seguimiento a Mapa de riesgos, indicadores y controles
			Alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción en las áreas auditadas	100	Infomres de Auditoría
			Determinar acciones que contribuyan a mitigar todos los riesgos institucionales	100	Mapa de riesgos institucional
		100.0	Definir controles en materia de tecnologías de la información y la comunicación TIC.	100	Mapa de controles
		100.0	Implementar políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control	100	Mapa de controles
			Establecer las políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales	100	Mapa de riesgos institucional
		100.0	Hacer seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles	100	Base documental
			Mantener controles internos efectivos para ejecutar procedimientos de riesgo y control en el día a día	100	Mapas de riesgos y Mapa de Controles
			Diseñar e implementar procedimientos detallados que sirvan como controles, a través de una estructura de responsabilidad en cascada, y supervisar la ejecución de esos procedimientos por parte de los servidores públicos a su cargo	100	Mapas de riesgos y Mapa de Controles
		100.0	Establecer responsabilidades por las actividades de control y asegurar que personas competentes, con autoridad suficiente, efectúen dichas actividades con diligencia y de manera oportuna	100	Base documental
		100.0	Asegurar que el personal responsable investigue y actúe sobre asuntos identificados como resultado de la ejecución de actividades de control	100	Oficina Control Disciplinario
			Diseñar e implementar las respectivas actividades de control. Esto incluye reajustar y comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos	100	Mapas de riesgos y Mapa de Controles
			Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por los gerentes públicos y líderes de proceso	100	Informe de seguimiento
			Asistir a la gerencia operativa en el desarrollo y comunicación de políticas y procedimientos	100	Base documental
<b>Actividades de Control</b>	<b>95.7</b>				

	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	100.0	Asegurar que los riesgos son monitoreados en relación con la política de administración de riesgo establecida para la entidad	100	Informe de seguimiento
			Revisar periódicamente las actividades de control para determinar su relevancia y actualizarlas de ser necesario	100	Informe de seguimiento
			Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por la primera línea	100	Informe de seguimiento
			Realizar monitoreo de los riesgos y controles tecnológicos	100	Informe de seguimiento
			Grupos como los departamentos de seguridad de la información también pueden desempeñar papeles importantes en la selección, desarrollo y mantenimiento de controles sobre la tecnología, según lo designado por la administración	100	Informe de seguimiento
			Establecer procesos para monitorear y evaluar el desarrollo de exposiciones al riesgo relacionadas con tecnología nueva y emergente	100	Base documental, planes institucionales.
			Responsabilidades del área de control interno	80.0	Verificar que los controles están diseñados e implementados de manera efectiva y operen como se pretende para controlar los riesgos
Suministrar recomendaciones para mejorar la eficiencia y eficacia de los controles.	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos			
Proporcionar seguridad razonable con respecto al diseño e implementación de políticas, procedimientos y otros controles	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos			
Evaluar si los procesos de gobierno de TI de la entidad apoyan las estrategias y los objetivos de la entidad	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos			
Proporcionar información sobre la eficiencia, efectividad e integridad de los controles tecnológicos y, según sea apropiado, puede recomendar mejoras a las actividades de control específicas	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos			
Diseño adecuado y efectivo del componente Información y Comunicación	100.0	Obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno.	100	Oficina de Comunicaciones	
		Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	100	Correo institucional	
		Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno.	100	web, correo institucional y oficios	
		Responder por la fiabilidad, integridad y seguridad de la información, incluyendo la información crítica de la entidad independientemente de cómo se almacene	100	Oficina comunicaciones	
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité					

**Información y Comunicación**

89.5	Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	75.0	Establecer políticas apropiadas para el reporte de información fuera de la entidad y directrices sobre información de carácter reservado, personas autorizadas para brindar información, regulaciones de privacidad y tratamiento de datos personales, y en general todo lo relacionado con la comunicación de la información fuera de la entidad.	50	Oficina de Tic
	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	100.0	Gestionar información que da cuenta de las actividades cotidianas, compartiéndola en toda la entidad	100	Boletines
			Desarrollar y mantener procesos de comunicación facilitando que todas las personas entiendan y lleven a cabo sus responsabilidades de control interno	100	Oficina comunicaciones Boletines
			Facilitar canales de comunicación, tales como líneas de denuncia que permiten la comunicación anónima o confidencial, como complemento a los canales normales	100	pagina web, pqrs
			Asegurar que entre los procesos fluya información relevante y oportuna, así como hacia los ciudadanos, organismos de control y otros externos	100	correo, web y oficios
			Informar sobre la evaluación a la gestión institucional y a resultados	100	rendición de cuentas
			Implementar métodos de comunicación efectiva	100	correo institucional, linea telefonica
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	80.0	Recopilar información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos	100	Informe de seguimiento
			Considerar costos y beneficios, asegurando que la naturaleza, cantidad y precisión de la información comunicada sean proporcionales y apoyen el logro de los objetivos	50	monitoreo
			Apoyar el monitoreo de canales de comunicación, incluyendo líneas telefónicas de denuncias	100	monitoreo
			Proporcionar a la gerencia información sobre los resultados de sus actividades	100	Informe de seguimiento
			Comunicar a la alta dirección asuntos que afectan el funcionamiento del control interno	50	actas comité control interno
	Responsabilidades del área	85.0	Evaluar periódicamente las prácticas de confiabilidad e integridad de la información de la entidad y recomienda, según sea apropiado, mejoras o implementación de nuevos controles y salvaguardas	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos, Informes de Ley
Informar sobre la confiabilidad y la integridad de la información y las exposiciones a riesgos asociados y las violaciones a estas			80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos, Informes de Ley	

		de control interno	83.0	Proporcionar información respecto a la integridad, exactitud y calidad de la comunicación en consonancia con las necesidades de la alta dirección	80	Informes de Auditoría, Informe de seguimientos, Informes de Ley
				Comunicar a la primera y la segunda línea, aquellos aspectos que se requieren fortalecer relacionados con la información y comunicación	100	Actas de Reunión
Monitoreo o supervisión continua	77.4	Diseño adecuado y efectivo del componente Monitoreo o Supervisión Continua	72.2	Realizar autoevaluaciones continuas y evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de las metas, resultados y objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno	50	seguimiento autoevaluación
				Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas	100	Actas de Reunión
				Realizar evaluaciones continuas a los diferentes procesos o áreas de la entidad, en tiempo real, por parte de los líderes de proceso, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.	100	Informes de seguimiento
				Elaborar un plan de auditoría anual con enfoque de riesgos	70	Plan Anual de Auditoría
				Llevar a cabo evaluaciones independientes de forma periódica, por parte del área de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión	100	Informes de Auditoría
				Determinar, a través de auditorías internas, si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva	50	Informes de Auditoría
				Determinar, a través de auditorías internas, las debilidades y fortalezas del control y de la gestión, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados	50	Informes de Auditoría
				Realimentar, a través de auditorías internas, sobre la efectividad de los controles	50	Informes de Auditoría
				Dar una opinión, a partir de las auditorías internas, sobre la adecuación y eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control	80	Informes de Auditoría
				Analizar las evaluaciones de la gestión del riesgo, elaboradas por la segunda línea de defensa	50	actas comite control interno
				Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	77.4	83.3
Aprobar el Plan Anual de Auditoría propuesto por el jefe de control interno o quien haga sus veces, tarea asignada específicamente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	100	acta de comité control interno				

	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	76.7	Efectuar seguimiento a los riesgos y controles de su proceso	50	acta de comité de control interno
			Informar periódicamente a la alta dirección sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos de la entidad	80	actas de comites
			Comunicar deficiencias a la alta dirección o a las partes responsables para tomar las medidas correctivas, según corresponda	100	actas de comites
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	100.0	Llevar a cabo evaluaciones para monitorear el estado de varios componentes del Sistema de Control Interno	100	Informes de Seguimiento
			Monitorear e informar sobre deficiencias de los controles	100	Informes de Seguimiento
			Suministrar información a la alta dirección sobre el monitoreo llevado a cabo a los indicadores de gestión, determinando si el logro de los objetivos está dentro de las tolerancias de riesgo establecidas	100	Informes y Actas de comité
			Consolidar y generar información vital para la toma de decisiones	100	Informes de seguimiento
	Responsabilidades del área de control interno	62.5	Establecer el plan anual de auditoría basado en riesgos, priorizando aquellos procesos de mayor exposición	50	Plan Anual de Auditoría
			Generar información sobre evaluaciones llevadas a cabo por la primera y segunda línea de defensa	80	Informes de seguimiento
			Evaluar si los controles están presentes (en políticas y procedimientos) y funcionan, apoyando el control de los riesgos y el logro de los objetivos establecidos en la planeación institucional	50	Informes de Auditoría
Establecer y mantener un sistema de monitoreo de hallazgos y recomendaciones			70	Infomres de Auditoria y seguimiento a planes de mejoramiento	