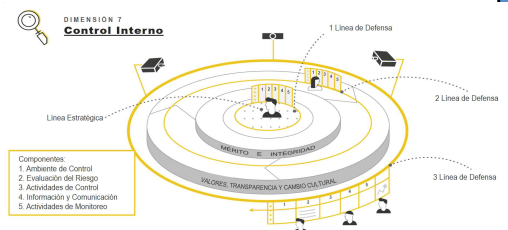


Nombre de la Entidad:	COMPUTADORES PARA EDUCAR
Periodo Evaluado:	VIGENCIA 2022 - Segundo Semestre



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

Conclusión 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):	Si	Una vez realizada la evaluación independiente por la Oficina de Auditoría Interna de Computadores para Educar, se evidencia que el Sistema de Control Interno opera a través de los cinco (5) componentes (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo), los cuales se encuentran presentes y operando en la entidad. Ahora el reto es documentar el esquema de las Líneas de Defensa dentro de las Políticas de Gestión y Desempeño Institucional del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, adoptadas por la entidad bajo el compromiso de continuar fortaleciendo la ejecución de controles, especialmente en el componente de Ambiente de Control.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno opera y es efectivo en Computadores para Educar, y se encuentra PRESENTE y FUNCIONANDO dentro de los cinco componentes del MECI . La Entidad ha implementado estrategias en pro del logro de sus objetivos bajo la definición de un Sistema de Control Interno eficiente, que incluye el seguimiento permanente a la operación y resultados de la entidad, gestión del riesgo, seguimiento a los indicadores de gestión y planes de mejoramiento derivados de las observaciones del proceso de auditoría interna y CGR.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	En proceso	En la vigencia 2022 se presenta un gran avance dada la constitución del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de CPE mediante Resolución No. 0022 del 14 de febrero de 2022 y la continuidad que se le ha dado al funcionamiento del Comité de Gestión y Desempeño MIPG que se reúne de manera periódica, y mediante los cuales es importante incentivar la actualización de los Manuales y procedimientos que hagan de forma más visible la articulación de las 3 líneas de defensa, a la operación institucional de acuerdo con lo establecido en el MIPG.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento 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%	<p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Implementación del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de CPE. 2. Funcionamiento del Comité Institucional de Gestión y Desempeño MIPG quien cuenta con facultades de control, revisión y aprobación de cambios del plan estratégico de la entidad, realiza seguimiento a la gestión de riesgos de los procesos, seguimiento a la ejecución del PAA, seguimiento a la gestión de proyectos, gestión HSEQ, así como las actividades referentes al cumplimiento de los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG determinados por la entidad, reuniéndose de manera periódica. 3. Código de Integridad adoptado y publicado en la intranet de la entidad. 4. Seguimiento al Cumplimiento de las estrategias y Plan Anticorrupción. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Incluir explícitamente el funcionamiento de las Líneas de defensa, dentro de la documentación que define los procesos y procedimientos de la entidad. 2. Publicación del Manual de Funciones de los trabajadores de la entidad 	85%	La entidad continúa sus esfuerzos en pro de la implementación de medidas de control para cada uno de los cinco componentes del del Modelo Estándar de Control Interno "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y "Actividades de Monitoreo", se encuentra que los componentes del modelo se aplican y operan de manera integrada en el sistema de Gestión de la entidad, muestra de ello es la constitución del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de Computadores para Educar Se revisa y actualiza la Política de Administración de Riesgos.	85%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La administración y gestión del riesgo juega un papel importante dentro del Sistema Integrado de Planeación y Gestión adoptado por la entidad. 2. Manual de riesgos y oportunidades debidamente socializado a través de la Intranet, manual que contiene la Política de administración del riesgo, identificación de riesgo y la Valoración de riesgo, generando los lineamientos para la identificación de riesgos y oportunidades y la evaluación de controles aplicados a los riesgos, e incluye la participación de las 3 líneas de defensa para la gestión de riesgos. 3. Seguimiento mensual de la matriz de riesgos por parte de los procesos, bajo el Monitoreo de la Oficina de Planeación, seguimientos semestrales y valoración de controles anual realizados por la Oficina de Auditoría Interna. 4. Monitoreo constate por parte del Comité MIPG a la materialización de los riesgos, que permite tomar medidas de control de acuerdo al nivel de riesgo. 5. Actualización de la Matriz de Riesgos y Oportunidades con ocasión de verificaciones y cambios que se sugieran por parte tanto de los procesos responsables como de las áreas de Planeación y Auditoría Interna. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <p>Se recomienda realizar capacitación que de cuenta de la importancia de la gestión de riesgos y del monitoreo constante a su evolución</p>	99%	La entidad cuenta con el MANUAL DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES que brinda los lineamientos que permiten a Computadores para Educar administrar sus riesgos, a través de la adopción de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del Departamento de Administración de la Función Pública DAFP; cuya adopción permite la unificación de metodologías para la administración de riesgos de gestión y de corrupción, alineados con el Modelo integrado de planeación y gestión MIPG y el Sistema Integrado de Gestión HSEQ. Se tiene como oportunidad de mejora, incorporar expresamente las 3 líneas de defensa del Modelo Estándar de Control Interno en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad, puesto que solo algunos documentos hacen referencia a las mismas.	100%

Actividades de control	Si	96%	<p>FORTALEZAS</p> <p>1. Compromiso de la entidad con la búsqueda del mejoramiento continuo.</p> <p>2. Adopción y/o actualización de las políticas y procedimientos, que incrementan los controles en la ejecución de los procesos, que se evidencia en la actualización de manuales como el de caja menor, de gestión de pagos, de ejecución presupuestal, de contratación, de supervisión e interventoría, entre otros, que dan cuenta del constante interés por implementar la mejor forma de hacer las cosas.</p> <p>3. Uso del aplicativo BSC para el seguimiento a la gestión institucional, cumplimiento de metas, monitoreo a los riesgos y registro de los indicadores generados por las gestiones adelantadas por cada proceso, cuyos resultados son consolidados y monitoreados por el proceso de Planeación.</p> <p>4. Realización de Auditorías internas a cada uno de los procesos, en busca de encontrar oportunidades de mejora que contribuyan al mejor hacer de las actividades y faciliten el cumplimiento de las metas de cada proceso.</p> <p>5. La entidad cuenta con políticas de Seguridad de la información que contiene adicionalmente la Política de Uso Adecuado de Recursos Tecnológicos y Política de Control de Acceso y Gestión de Comunicaciones</p> <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <p>1.. Actualizar la documentación que hace parte , en el sentido de visibilizar las responsabilidades de las Líneas de defensa, dentro del desarrollo de la gestión institucional</p>	96%	<p>La entidad ha implementado políticas y procedimientos, que incluyen controles frente a sus procesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, que para el primer semestre de 2022 incluye actualizaciones a los documentos que tienen la caracterización de algunos procesos, manuales de caja menor y de gestión de pagos, Procedimiento para la identificación de peligros y evaluación de riesgos, entre otros.</p> <p>Adicionalmente se actualizó el Mapa de Riesgos y oportunidades por Proceso en el mes de enero de 2022, para lo cual se hacen monitoreos periódicos por parte de los procesos de direccionamiento Estratégico y auditoría Interna.</p> <p>Es importante reiterar que CPE cuenta con Certificaciones en el Sistema de Gestión de Calidad (ISO9001) y Sistema de Gestión Ambiental (ISO 14001_2015), certificaciones que se van validando año tras año.</p>	96%
Información y comunicación	Si	93%	<p>FORTALEZAS</p> <p>1. Computadores para educar cuenta con políticas específicas de Privacidad y Confidencialidad incluidas en el documento de Políticas de seguridad.</p> <p>2. Se han implementado controles mediante la suite de seguridad perimetral Fortinet y el afinamiento y optimización de configuraciones de seguridad de la infraestructura en la nube como la restricción, control y uso de derechos de acceso privilegiado mediante firewall y directorio activo, Filtros de navegación</p> <p>3. La entidad cuenta con medios idóneos de comunicación tanto interna como externa, que satisfacen las necesidades de comunicación tanto internas como externas</p> <p>4. La admisión y registro de los documentos que son remitidos a la entidad son radicados mediante el Sistema de Información Orfeo, bien sea de manera física a través del Centro de Gestión de Correspondencia o electrónicamente.</p> <p>5. SE tiene debidamente adoptado y socializado el PLAN CULTURA EN SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.</p> <p>ASPECTOS POR MEJORAR:</p> <p>1. Establecer un canal de información anónimo que permita informar sobre denuncias o posibles desviaciones del sistema de control, que generen instrumentos para generar medidas preventivas y/o correctivas y generen confianza en los usuarios</p> <p>2. Establecer procedimientos, para evaluar periodicamente la efectividad de los canales de comunicación internos y externos</p>	93%	<p>La entidad ha presentado grandes avances en el desarrollo e implementación de sistemas de información requeridos para el procesamiento de la información, implementando el proyecto de Arquitectura Empresarial, que da una visión de la empresa en todas sus dimensiones , e identifica los componentes principales de la organización y su relación con los objetivos del negocio</p> <p>Se cuenta con el Sistema Orfeo para la admisión y registro de los documentos que son recibidos por la entidad, que permite su trasabilidad, y que se está armonizando con las Tablas de Retención Documental autorizadas por el Archivo General de la Nación.</p> <p>Se implementó el correo electrónico convivencia@cpe.gov.co para la denuncia de asuntos al interior de la entidad</p>	93%

Monitoreo	Si	98%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. El Comité MIPG y los Comités primarios, realiza monitoreo continuo del cumplimiento de las metas institucionales Oficina Asesora de Planeación realiza Monitoreo y seguimiento a la planeación institucional y a la gestión del riesgo, a través del tablero de control y de los reportes en el Aplicativo Sistema de Gestión Institucional.</p> <p>3. Uso de la HERRAMIENTA BALACED SCORECARD (BSC), para el seguimiento y control implementado por parte de la Oficina Asesora de Planeación, en la cual se realiza los reportes de los avances en términos de metas y permite identificar el cumplimiento de los procesos y definir acciones de mejoramiento.</p> <p>4. La Oficina de Auditoría interna da cumplimiento a sus obligaciones que hacen parte de la tercera línea de defensa, mediante la realización de auditorías a todos los procesos de la entidad, hace seguimiento al seguimiento a las PQRSDF, en busca de mejorar >el sistema de control interno de la entidad.</p> <p>5. Se promueve el ejercicio del Autocontrol y la Autoevaluación.</p> <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <p>1.. Actualizar la documentación que hace parte del Sistema de Gestión de la entidad, en el sentido de incluir explícitamente la función que ejercen las Líneas de defensa, que permitan articular esfuerzos para el mejoramiento del Sistema de Control Interno de la entidad.</p>	96%	<p>Mediante Resolución 0022 del 14 de febrero de 2022 se conforma el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de Computadores para Educar, entre sus funciones se encuentra:</p> <p>(1) Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con las características propias de la Entidad y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normatividad vigente, los informes presentados por la Asesora de Auditoría Interna o quien haga sus veces, y organismos de control, (6)</p> <p>Asesorar el diseño de estrategias y políticas orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional, de conformidad con las normas vigentes y las características de cada organismo o entidad y (7) Impartir los lineamientos para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno, teniendo en cuenta la recomendación que emita la Asesora de Auditoría Interna o quien haga sus veces.</p> <p>Adicionalmente, la Oficina de auditoría Interna continua el cumplimiento de sus obligaciones como responsable de la tercera línea de defensa</p>	98%
-----------	----	-----	---	-----	--	-----