



Bogotá, 2022



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
NACIONAL

AUDITORÍAS DE GESTIÓN

OFICINA DE CONTROL INTERNO



- *Debilidades en las tipificaciones y subtipificaciones de las PQRSD y en la trazabilidad, registro de las solicitudes y respuestas de estas.*
- *Debilidades en la claridad, el estado actual y la oportunidad de la información publicada en la página web de la entidad para algunas convocatorias. (Caso mejores bachilleres).*
- *Establecer mecanismos de ajuste a las herramientas dispuestas para el trámite de radicación y respuesta a las PQRSD.*
- *Establecer controles de verificación sobre la claridad, estado actual y oportunidad de la información publicada en la página web de la entidad.*



Pendiente actualización de la documentación SAC de acuerdo con los lineamientos de SFC. (Circular 023 oct. 2021)

Actualizar el Manual SAC y los documentos asociados de acuerdo a las cambios de la circular 023 de SFC.



- *Falencias en la identificación y análisis de potenciales riesgos operacionales en nuevos productos, canales, etc.*
- *Eventos de riesgo materializado con más de 6 meses sin tratamiento.*

Sensibilización con los líderes de riesgo, sobre identificación y análisis de riesgos en los nuevos productos de la entidad.



Debilidades en la metodología para la evaluación y validación en algunos criterios y requisitos para la presentación de candidatos, que igualmente impactan el cumplimiento de los controles del Mapa de Riesgos Operacional del proceso.

Establecer y documentar metodologías para la evaluación de cada uno de los requisitos y criterios para la preselección de todas y cada una de las convocatorias.



Debilidades relacionadas con demora en la creación de garantías y recurrentes anulaciones de estas, correos de solicitud de carga de documentos, posterior al plazo que tenían para cargar la información y extemporaneidad en el desembolso por el concepto de subsidio de sostenimiento.

Fortalecer el procedimiento y/o actividades que permitan gestionar de manera mas oportuna el proceso de Gestión de Legalización y Renovación para el Desembolso.



- *Debilidades depuración partidas conciliatorias vigencias anteriores – partidas por identificar.*
- *Diferencias saldos contables cuentas por cobrar incapacidades Vs base control saldos cancelados y pendientes.*
- *Establecer Plan de trabajo:*
 - *Identificación, depuración, seguimiento y control*



- *Desactualización Manual de Inversiones - Circular Externa 029 de 2014 Superfinanciera.*
- *Verificación normativa aplicable y actualización Manual de Inversiones.*



- *Debilidades verificación requisitos solicitudes de crédito, información para aprobación de comité, diseño y efectividad controles.*
- *Causas PQRSD – Dificultades diligenciamiento formulario de solicitud.*
- *Verificación interoperabilidad, controles automáticos de validación solicitudes de crédito e información para aprobación del comité.*
- *Claridad y completitud información pagina web (formularios).*
- *Ánalysis y seguimiento controles: diseño, ejecución y eventos de riesgos.*



- *La disponibilidad inicial para el año 2023 fue de cero, debido a que se tenía una proyección de Bonos Sociales y Ordinarios que solamente fueron ejecutados en un 44%.*
 - *El Cargo y la Dependencia en algunos documentos expedidos por el Grupo de Presupuesto en cuanto a la elaboración de los Registros Presupuestales se encuentran inconsistentes.*
-
- *Efectuar las validaciones pertinentes previas a la elaboración y aprobación del presupuesto.*
 - *Implementar las acciones pertinentes para subsanar la inconsistencia de los documentos soporte relacionados con los Registros Presupuestales y reforzar los controles para la verificación de la información reportada.*



- *Aumento del Índice de Cartera Vencida con corte a mayo de 2022 y debilidades en la aplicación de recaudo por retención salarial.*
- *Formulación de estrategias que mitiguen el vencimiento de la cartera y fortalecer los controles relacionados con la efectividad en la aplicación de los pagos por retención salarial*



- *Estructura tarifaria con posibles sobrecostos en la ejecución de contrato 2021-0992 (logística y eventos).*
 - *Posible doble intermediación en algunos ítems y servicios.*
 - *Eventuales desventajas de adjudicar por contratación directa.*
-
- *Para la vigencia 2022, verificar estructura tarifaria que evite eventuales sobrecostos o doble intermediación.*
 - *Verificar que la modalidad de selección represente mejores condiciones costo – beneficio para Icetex.*



Se evidenciaron créditos con desembolsos pendientes de períodos anteriores, reintegros no aplicados automáticamente y rezagos en el proceso de conciliación con las IES.

Generar acciones que permitan dar cumplimiento oportuno a los desembolsos de los beneficiarios y fortalecer los controles del proceso de conciliación.



- *Sistema de Administración de Riesgos de Lavados de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT con documentación en in-proceso desactualizada e incumplimiento en el proceso de inducción y reinducción de algunos colaboradores.*
- *Actualizar los documentos asociados al sistema SARLAFT y dar cumplimiento al proceso de capacitación por lo menos una vez al año.*

VISITAS TERRITORIALES



MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL

PRINCIPALES OBSERVACIONES

- *Bienes en desuso.*
- *Bienes dañados.*
- *Bienes sin placa.*
- *Bienes no encontrados físicamente.*
- *Bienes no registrados en el inventario.*
- *Cableado suelto*
- *Falta de señalización de emergencia*
- *Puesto de trabajo con espacios limitados y exposición a temperaturas altas-*
- *CEPs sin planta eléctrica y/o ups, préstamos de usuarios y claves de los aplicativos, ausencia de aviso de privacidad de CCTV.*

RECOMENDACIONES

- *Efectuar gestión de actualización de inventarios, ubicación y/o identificación de los bienes, reparación y/o cambio y disposición final.*
- *Asegurar la implementación de las medidas de prevención y control requeridas para dar cumplimiento a normatividad existente.*
- *Implementar los controles requeridos, de manera que se mitiguen los riesgos de seguridad digital detectados.*



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
NACIONAL

¡GRACIAS!