



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 los 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 cargue 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 PQRS – 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).
- Análisis 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 periodos 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



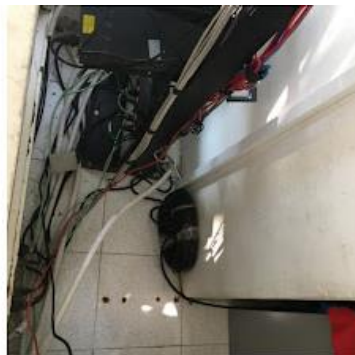
**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
NACIONAL**



- *Sistema de Administración de Riesgos de Lavados de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT con documentación en in-procesos 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!