

	INFORME DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2022	CÓDIGO: GCI-FR- 05
		VERSIÓN:01
	GESTIÓN DE CONTROL INTERNO	FECHA: 10/20/2022
		Página 1 de 4

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	30	Mes:	01	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Sistema de Control Interno
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Subgerencias de la agencia.
Objetivo de la Auditoría:	Presentar el estado del Sistema de Control Interno de la Agencia Distrital para la Educación Superior, la Ciencia y la Tecnología "ATENEA", en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 y los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en la Circular Externa N° 100-006 de 2019 y el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
Alcance de la Auditoría:	Aplica a la evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la gestión adelantada por la Agencia Distrital para la Educación Superior, la Ciencia y la Tecnología "ATENEA", durante el periodo comprendido entre el 1 de julio al 31 de diciembre de 2022.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 • Circular Externa N° 100-006 de 2019 • Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

ASPECTOS GENERALES

Resultado de la evaluación de los cinco (5) componentes a través de las ochenta y un (81) preguntas indicativas, generó un nivel de cumplimiento del Sistema de Control Interno de 56% para el segundo semestre de 2022, lo que reflejó incremento en la calificación de diecinueve (19) puntos porcentuales respecto del resultado obtenido en el primer semestre del mismo año. Ver anexo 1

Los resultados de la evaluación por cada componente se exponen a continuación:

- Componente de Ambiente de Control:

Nivel de cumplimiento actual	52%
Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior	36%

	INFORME DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2022	CÓDIGO: GCI-FR- 05
		VERSIÓN:01
	GESTIÓN DE CONTROL INTERNO	FECHA: 10/20/2022
		Página 2 de 4

- Componente de Evaluación de Riesgos:

Nivel de cumplimiento actual	56%
Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior	35%

- Componente de Actividades de Control:

Nivel de cumplimiento actual	46%
Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior	25%

- Componente de Información y Comunicación:

Nivel de cumplimiento actual	61%
Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior	32%

- Componente de Actividades de Monitoreo:

Nivel de cumplimiento actual	68%
Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior	57%

Para cada una de los lineamientos con debilidades, se suscribieron acciones de mejoramiento para ser realizadas durante el primer semestre de 2023.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS

La evaluación se desarrolló mediante la aplicación de la herramienta diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, la cual consistió en un formato de ochenta y un (81) preguntas sobre requerimientos específicos que evaluaron los cinco (5) componentes del MECI.

El porcentaje final de cumplimiento para cada pregunta se generó de forma automática por el formato, así como la calificación total del ejercicio.

Componente	Número lineamientos del componente	Número preguntas sobre requerimientos específicos
Ambiente de Control	5	24
Evaluación del Riesgo	4	17
Actividades de Control	3	12

Cra. 10 # 28-49 – Torre A, Piso 26.

(601) 6660006

Bogotá D.C – Colombia

atencionalciudadano@agenciaatenea.gov.co

www.agenciaatenea.gov.co

	INFORME DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2022	CÓDIGO: GCI-FR- 05
		VERSIÓN:01
	GESTIÓN DE CONTROL INTERNO	FECHA: 10/20/2022
		Página 3 de 4

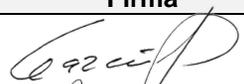
Información y Comunicación	3	14
Actividades de Monitoreo	2	14
Total	17	81

Evaluada cada pregunta, se realizó valoración cuantitativa que asignó un puntaje según los parámetros que se muestran a continuación:

Evaluación “si se encuentra Presente”	Evaluación “si se encuentra Funcionando”
1. No existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento.	1. El control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado).
2. Existen actividades diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas.	2. El control opera como está diseñado, pero con algunas falencias.
3. Las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas de acuerdo con el requerimiento.	3. El control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo.

Para la recolección de información de la gestión realizada durante el segundo semestre de 2022 y las respectivas evidencias, la Oficina de Control Interno de Gestión analizó cada lineamiento con sus respectivas preguntas específicas, identificó el área o las áreas que en el marco de sus funciones dieran cuenta de la aplicación de los lineamientos y coordinó reuniones para desarrollar las entrevistas y obtener evidencias.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 30 días del mes de 01 del año 2023.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
Oscar Andres Garcia	Jefe Oficina Control Interno de Gestión (E)	
Jeimy Andrea León	Contratista / Oficina Control Interno de Gestión	



ATENEA
AGENCIA DISTRITAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR, LA CIENCIA Y LA TECNOLOGÍA

INFORME DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2022

CÓDIGO: GCI-FR- 05

VERSIÓN:01

FECHA: 10/20/2022

GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

Página 4 de 4

Anexo 1

Los resultados de la Evaluación Independiente Sistema de Control Interno para el segundo semestre del año 2022.

Nombre de la Entidad:	AGENCIA DISTRITAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR, LA CIENCIA Y LA TECNOLOGÍA	
Periodo Evaluado:	1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	56%

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):	En proceso	Se observa que todos los componentes, se encuentra operando de forma integrada, teniendo en cuenta que los porcentajes arrojados para cuatro de los cinco componentes supera el 52%, lo anterior se puede explicar a la adecuada comunicación existente, la documentación sobre procesos y procedimiento y al elevar y presentar todos los resultados de auditorías, monitoreo y seguimientos realizados por parte de la OCI al Comité Institucional de Control Interno. Dentro de los comités se han expuesto los hallazgos, observaciones y recomendaciones a cada uno de las actividades identificadas dentro del Plan Anual de Auditoría, para las cuales se han tomado decisiones por parte de los miembros del comité, que han fortalecido el Sistema de Control Interno de la entidad y han contribuido en el ciclo de la mejora continua.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se definieron acciones de mejoramiento, plazos de ejecución y responsables para cada uno de los lineamiento de los componentes que presentaron deficiencias dentro del Sistema de Control Interno, de manera articulada en toda la entidad. La OCI está apoyando los temas que tienen que ver con Procesos de Control, Gestión y Administración del Riesgo de la Entidad. Sin embargo, la entidad debe levantar los riesgos y controles para antes del cierre del primer semestre del 2023.
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 bien no se cuenta con un Sistema de Control Interno diseñado, documentado y/o formalizado, en la práctica si se encuentran ejecutando un sistema de controles.

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	52%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Diseño del Código de Integridad. Manejo del conflicto de interés. Identificación de mapas de procesos, plan estratégico y levantamiento del mapa de riesgos. Planeación Estratégica del Talento Humano. Plan Institucional de Capacitación. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Comités y la Política de administración de riesgos. Socialización de la Política Integral de Gestión de Riesgos. Manejo de la información privilegiada de la entidad Definición y documentación de líneas de defensa. 	36%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Diseño del Código de Integridad. Socialización de la Política Integral de Gestión de Riesgos. Manejo del conflicto de interés. Manejo de la información privilegiada de la entidad. Identificación de mapas de procesos, plan estratégico y levantamiento del mapa de riesgos. Definición y documentación de líneas de defensa. Planeación Estratégica del Talento Humano. Plan Institucional de Capacitación. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Comités y la Política de administración de riesgos. 	16%
Evaluación de riesgos	Si	56%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Documentación de la matriz de riesgos. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Adopción de la política de administración de riesgos. 	35%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Documentación de la matriz de riesgos. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Se realizó la adopción de la política de administración de riesgos. 	21%
Actividades de control	No	46%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Formalización de matriz de roles y responsabilidades. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Informes de supervisión sobre los proveedores de servicios. 	25%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Diseño de matriz de roles y responsabilidades. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Informes de supervisión sobre los proveedores de servicios. 	21%
Información y comunicación	Si	61%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Documentación de la política de Archivo y Gestión Documental. Canales de información internos de denuncia anónima. Reglamentación del procedimiento interno al derecho de petición y el procedimiento de atención al ciudadano estableciendo los puntos de control sobre quien recibe, clasifica, distribuye y da respuesta a las PQRS. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con canales externos como la página web, redes sociales (Twitter, LinkedIn, Instagram) los cuales tienen reconocimiento y credibilidad del público externo. 	32%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Documentación de la política de Archivo y Gestión Documental. Actualización de la información que se encuentra en la página web. Canales de información internos de denuncia anónima. Reglamentación del procedimiento interno al derecho de petición y el procedimiento de atención al ciudadano estableciendo los puntos de control sobre quien recibe, clasifica, distribuye y da respuesta a las PQRS. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con canales externos como la página web, redes sociales (Twitter, LinkedIn, Instagram) los cuales tienen reconocimiento y credibilidad del público externo. 	29%
Monitoreo	Si	68%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Evaluación a procesos y/o servicios tercerizados. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna. Se cuenta con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño que garantiza el cumplimiento de metas y objetivos. Establecimiento de reportes sobre las deficiencias de control dentro del Estatuto de auditoría 	57%	Debilidades <ul style="list-style-type: none"> Evaluación a procesos y/o servicios tercerizados. Fortalezas <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna. Se cuenta con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño que garantiza el cumplimiento de metas y objetivos. Establecimiento de reportes sobre las deficiencias de control dentro del Estatuto de auditoría 	11%

Cra. 10 # 28-49 – Torre A, Piso 26.

(601) 6660006

Bogotá D.C – Colombia

atencionalciudadano@agenciaatenea.gov.co

www.agenciaatenea.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN



ATENEA
AGENCIA DISTRITAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR, LA CIENCIA Y LA TECNOLOGÍA

