



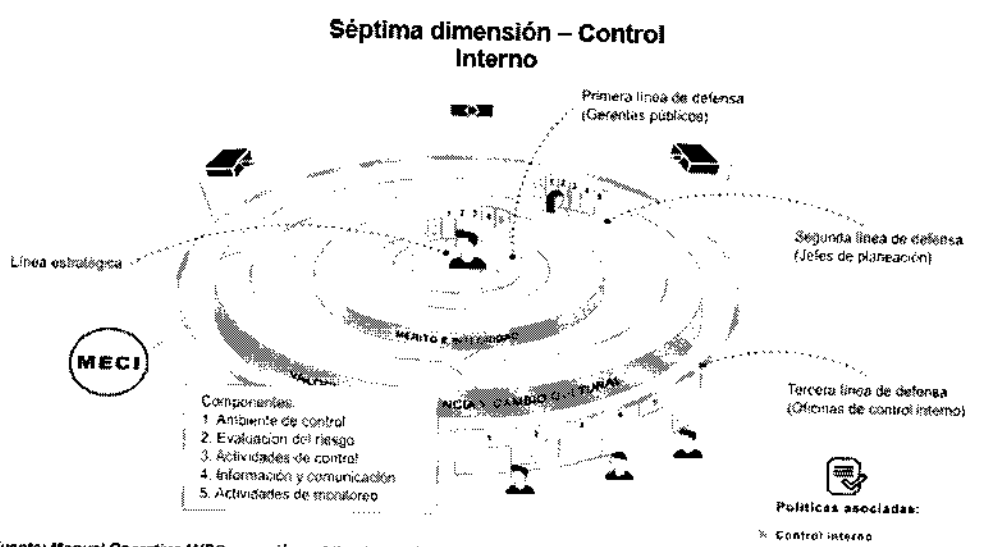
Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

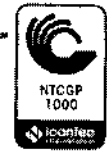
INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011		
Profesional Especializado de Control Interno de Gestión	Cender Benilda Jaimes Montañez	Período evaluado: Noviembre de 2018 a Febrero de 2019
		Fecha de elaboración: 18 de Marzo de 2019

Desde su implementación en el año 2011, el Informe Pormenorizado sobre el estado del Sistema de Control Interno, se ha venido elaborando el Instituto Superior de Educación Rural ISER, conforme lo dispone la Ley, mediante un seguimiento integral a la gestión institucional, con base en la estructura del Modelo MECI.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, se presenta informe pormenorizado del Sistema de Control Interno, el cual contiene los avances en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, enmarcado en los postulados de MIPG, sus siete (7) dimensiones, de las cuales hace parte control interno, las políticas definidas para cada dimensión, y las cuatro (4) líneas de defensa de que trata este Modelo.



Fuente: Manual Operativo MIPG – versión publicada en Página web Función Pública 29-01-2018



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
 Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
 NIT: 890.501.578-4
 www.iser.edu.co
 Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

Este informe pormenorizado tiene el propósito central de aportar a la permanente mejora continua de la Entidad en el alcance y cumplimiento de su misión, mejorar el desempeño de los servidores públicos y contribuir al cumplimiento de los objetivos institucionales; se presenta bajo la estructura del Modelo MECI, enfocado en la dimensión de control interno dentro de MIPG, en línea con las buenas prácticas que referencia el Modelo COSO, y actualizado en un esquema de cinco (5) componentes: 1. Ambiente de Control; 2. Evaluación del Riesgo; 3. Actividades de Control; 4. Información y Comunicación; 5. Actividades de Monitoreo.

ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS

La entidad cuenta con el Código de Ética Se evidencia el Código de Ética en la entidad donde se encuentran plasmados el busca Lograr en los funcionarios del ISER la interiorización de los Principios y los valores, para así mejorar la conducta laboral y profesional, servir de guía permanente en la orientación del comportamiento para quienes hacen parte del Instituto. Y asumir un compromiso serio frente a la labor a desempeñar, propiciando un ambiente de trabajo donde el respeto, la dignidad y el trato amable sea la constante de cada día.

Acto administrativo que adopta el documento con los principios y valores de la entidad:

Se evidencia Según la Resolución número 435 del 19 de diciembre de 2015 la adopción del documento con los principios y valores de la entidad.

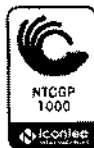
Socialización de los principios y valores de la entidad:

Se evidencia en la Página web institucional el código de ética, se han definido y aplicado mecanismos de socialización de los valores a todos los servidores de la entidad y contratistas. Así mismo la oficina de Talento Humano tiene implementado en el proceso de inducción a funcionarios nuevos la capacitación sobre los principios éticos con que cuenta la entidad inmersos en su respectivo Código de Ética.

1. DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

Manual de funciones y competencias laborales:

El Instituto Superior de Educación Rural Iser mediante Resolución 526 del 07 de noviembre de 2017 la cual se encuentra publicada en la página web institucional, adopto el manual de funciones, igualmente se realizó la respectiva socialización del Manual de Funciones y



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

competencias Laborales por parte de la oficina de Talento Humano a los funcionarios de la Entidad.

Plan Institucional de Formación y Capacitación:

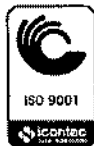
El Plan Institucional de Capacitación, para la vigencia 2018 del Instituto del Instituto Superior de Educación Rural ISER, se estableció partiendo de las necesidades de los funcionarios y tiene como Objetivo mejorar la calidad de la prestación de los servicios a cargo del ISER, para el bienestar general y la consecución de los fines que le son propios y garantizar la instalación de competencias y capacidades específicas en los servidores y servidoras del Instituto, en concordancia con los principios que rigen la función pública.

De igual manera, la capacitación y formación de los (las) servidores (as) públicos (as) se encuentra orientada al desarrollo de sus competencias laborales, funcionales y comportamentales, con el fin de mejorar la eficiencia, eficacia y efectividad de su desempeño personal, grupal y organizacional, de manera que se posibilite su desarrollo profesional en niveles de excelencia y el mejoramiento en la prestación de los servicios que ofrece la entidad a usuarios internos y externos.

Las etapas de planeación, formulación, ejecución y evaluación del Plan Institucional de Capacitación se desarrollaron partiendo de una identificación de necesidades a través de una encuesta, se realizó el diagnóstico y se conformó el Programa a desarrollar durante la vigencia. Una vez analizadas las principales necesidades de fortalecimiento de conocimientos y de capacitaciones, que se deben promover en beneficio de todos los servidores públicos del ISER se llevaron a cabo las siguientes capacitaciones plasmadas en el programa:

- PRIMEROS AUXILIOS
- EVACUACION Y RESCATE Y CONTROL DE INCENDIOS
- ANALISIS DE TRABAJO SEGURO RIESGOS MECANICOS
- USO Y MANTENIMIENTO DE LOS ELEMENTOS DE PROTECCION PERSONAL
- SEGURIDAD VIAL
- RIESGO BIOLOGICO
- METODOLOGIA DE ADMINISTRACION DE RIESGOS
- MIPG
- RIESGO ELECTRICO
- RIESGO QUIMICO
- MANEJO DE CARGAS
- ATENCION A EMERGENCIAS
- DESARROLLO Y COMPORTAMIENTO ORGANIZACIONAL
- CAPACITACION AL COPASST Y AL COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL

El programa Institucional de capacitación se desarrolló en un 80% generando un impacto altamente positivo dentro del desarrollo de las funciones de los colaboradores.

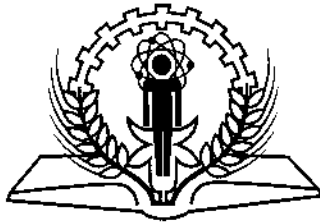


Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736

NIT: 890.501.578-4

www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

Actividades de implementación de MIPG

La oficina de planeación realizó un diagnóstico con formatos del DAFP para conocer el estado de la entidad el cual fue socializado.

El Plan de Incentivos institucional.

Se Adoptó el Plan de Bienestar Social Laboral, Estímulos e Incentivos descrito en el Anexo 1 de la Resolución 155 de 2017, el cual se ejecutó para la vigencia 2018 en un 95%.

Procesos de selección definidos e implementados:

Están definidos e implementado según la Ley 909 del 2004, los procesos de selección de la entidad.

Sistema de evaluación del desempeño aplicable a la entidad:

La oficina de personal cuenta con los procedimientos para la realización de la evaluación de desempeño a los empleados de la entidad a través de los formatos y plantillas de la Comisión Nacional del Servicio Civil CNSC, cumpliendo con los procedimientos establecidos por la CNSC para tal fin.

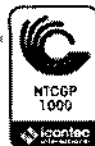
Se evidencia la evaluación de desempeño del personal administrativo, se aplicaron los formatos de la CNSC, así mismo se ha realizado la evaluación de desempeño a la totalidad de los empleados que están en carrera administrativas de la entidad conforme en los tiempos establecidos por la normatividad existente.

2. COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

La entidad cuenta con un Plan de desarrollo que incluye diagnóstico estratégico, misión y visión adoptada y divulgada, objetivos institucionales e iniciativas estratégicas adoptadas y divulgadas, del cual para el 2018 se desarrollaron los diferentes Planes de acción, con sus respectivos responsables y metas.

Igualmente están identificados en el plan de desarrollo de la entidad la definición de indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad que permiten evaluar y medir el alcance de los planes y programas.

Se encuentra documentado, el proceso de Planeación Estratégica para el Instituto Superior de Educación Rural ISER se efectúa con base en la metodología descrita en el Manual de Procedimientos (F-GD-06), la cual es adoptada por la Alta Dirección.

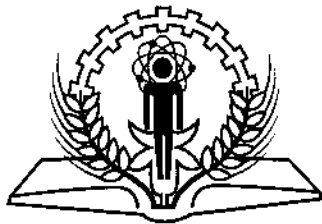


Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736

NIT: 890.501.578-4

www.iser.edu.co

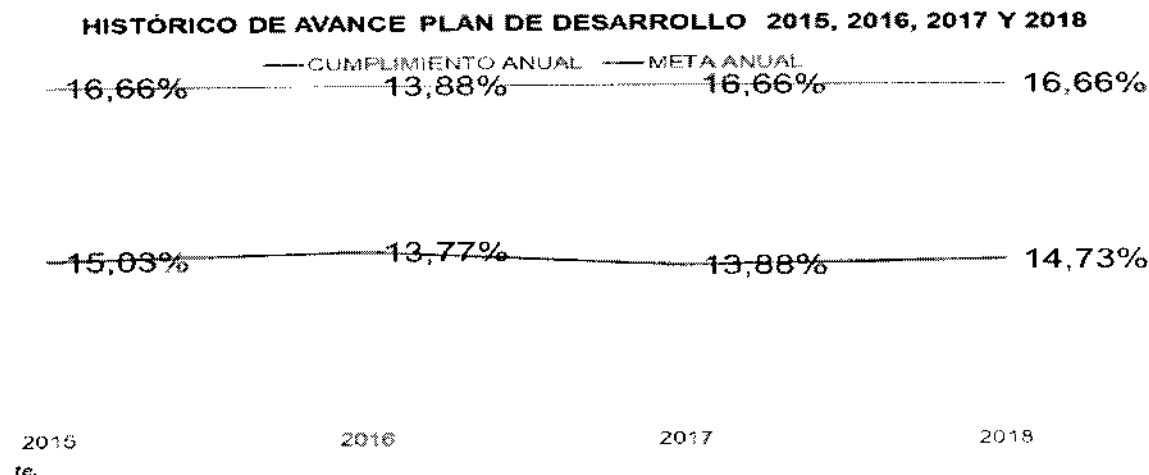
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

Avance del Plan de Desarrollo



Políticas de gestión y desempeño institucional del ISER.

POLITICA: La política de calidad y los objetivos de calidad se alinean con la Planeación Estratégica, la normatividad interna vigente de la institución (PEI, Estatuto General) Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, al Modelo Estándar de Control Interno MECI; por tanto, cada vez que cambien unos de estos criterios se hace la respectiva modificación.

La Actual política del SIG: *"El instituto superior de Educación Rural ISER, está comprometido con el desarrollo rural y urbano de la región y el país, a través de la formación de profesionales integrales, garantizando la prestación del servicio educativo en términos de equidad y oportunidad para los diferentes grupos poblacionales; basado en el mejoramiento continuo del Sistema integrado de Gestión que satisfaga de manera eficiente, las necesidades y expectativas de los clientes internos y externos."*

La política y objetivos del Sistema Integrado de Gestión es aprobada por el grupo Operativo y socializado a la comunidad en general del Instituto a través del link del SIG está ubicado en la página web institucional y a través de los correos institucionales.

La consulta del documento completo se puede hacer a través del link:
http://190.121.143.202/SIG/wp-content/uploads/2017/12/Manual-de-Calidad_ISER-v05.pdf



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

- Plan de acción, seguimiento y evaluación:

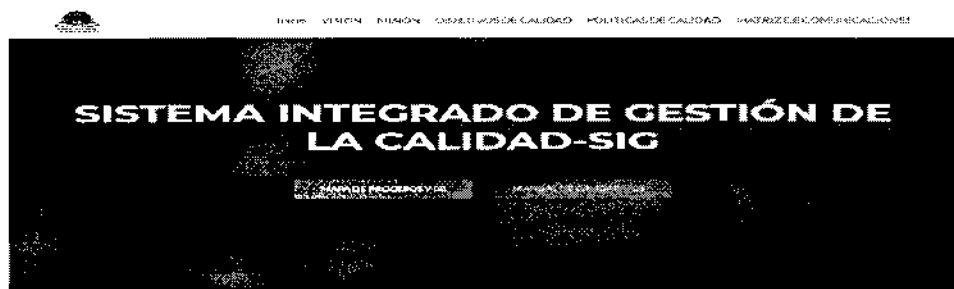
Los planes de acción correspondientes a las vigencias 2017-2018 y su respectiva resolución de adopción, así como los informes de planeación y el seguimiento trimestral por vigencia, se encuentran publicados en la página web del instituto en el link:

<http://ww2.iser.edu.co/iser/organismos/>

- Actualización y publicación en la página web de la entidad documentos del sistema de gestión:

El sistema de SIG implementa una plataforma integral en la página web del instituto que contiene los procesos institucionales para facilitar la estandarización, comprensión, operación y evaluación de la gestión de la Institución y la manera como ésta desarrolla su función administrativa, en procura del cumplimiento de sus fines, integrando los aspectos estratégicos y de ejecución del Sistema de Control Interno en un ordenamiento interno, que facilite la comprensión del funcionamiento de la Institución.

Toda la información se puede encontrar en el siguiente link: <http://190.121.143.202/SIG>



PROCESOS INSTITUCIONALES

Facilitar la estandarización, comprensión, operación y evaluación de la gestión de la institución (la manera como ésta desarrolla su función administrativa, en procura del cumplimiento de sus fines, integrando los aspectos estratégicos y de ejecución del Sistema de Control Interno en un ordenamiento interno, que facilite la comprensión del funcionamiento de la Institución).



PROCESOS ESTRATÉGICOS

El propósito de este conjunto de procesos es definir la política y los objetivos estratégicos de la institución, así como los planes de acción que permitan su cumplimiento.



PROCESOS MISIONALES

El propósito de este conjunto de procesos es definir la misión y visión de la institución, así como los planes de acción que permitan su cumplimiento.



PROCESOS DE APOYO

El propósito de este conjunto de procesos es definir los procesos que soportan la operación de la institución, así como los planes de acción que permitan su cumplimiento.

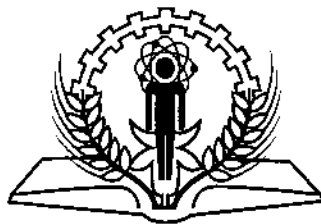


PROCESOS DE EVALUACIÓN

El propósito de este conjunto de procesos es definir los procesos que permiten evaluar el desempeño de la institución, así como los planes de acción que permitan su cumplimiento.



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

- **Misión y visión institucionales divulgadas:**

La misión y la visión se evidencia cartelera y en las diferentes oficinas de la entidad al igual se encuentran publicadas en los siguiente link: <http://ww2.iser.edu.co/iser/sig->

Objetivos Institucionales

- Ofrecer una educación de pregrado y postgrado en los niveles técnicos y tecnológicos que permita formar profesionales con los conocimientos, valores y habilidades necesarias para que puedan desarrollar sus actividades y trabajos con altos niveles de eficiencia, responsabilidad y competitividad.
- Brindar programas orientados hacia el desarrollo físico, psicoafectivo, espiritual y social de los estudiantes, docentes y personal administrativo.
- Desarrollar programas de investigación y extensión en las áreas de su especialización tendientes a contribuir al desarrollo del país.
- Ofrecer servicios de asesoría, asistencia técnica, desarrollo profesional y entrenamiento, tendientes a aumentar la productividad de los recursos y, de esa manera, mejorar la situación económica, tecnológica, empresarial y social de Colombia.

La información complementaria referente a la adopción de los procesos misionales se puede hacer en el link: <http://190.121.143.202/SIG/index.php/procesos-misionales/>

Proyectos identificados:

Se relaciona una tabla de banco de proyectos con 61 registros a la fecha, elaborada desde la oficina de planeación la cual puede ser descargada y consultada en el link: http://www.iser.edu.co/iser/hermesoft/portallG/home_1/recursos/documentos generales/2018/05032018/pl_banco_proyectos_2015_a_2017.xls

Actualización de procesos SIG y publicación:

En el sub portal del SIG, se encuentran publicados todas las actualizaciones de los procesos institucionales discriminados de la siguiente forma:

Procesos estratégicos: Incluyen procesos relativos al establecimiento de políticas y estrategias, fijación de objetivos, provisión de comunicación, aseguramiento de la disponibilidad de recursos y revisiones por la dirección.



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

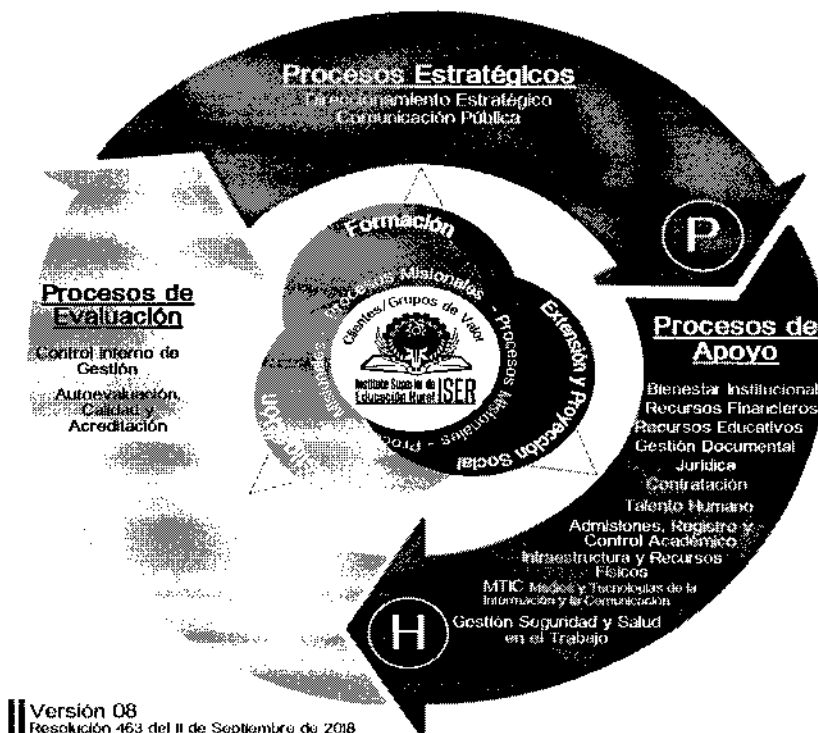
Procesos misionales: Incluyen todos los procesos que proporcionan el resultado previsto por la entidad en el cumplimiento de su objetivo social o razón de ser.

Procesos de apoyo: Incluyen todos aquellos procesos para la provisión de los recursos que son necesarios en los procesos estratégicos, misionales y de medición, análisis y mejora.

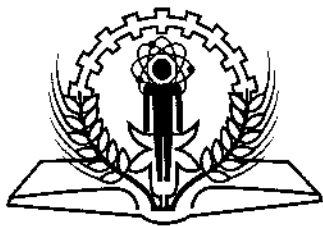
Procesos de evaluación: Incluyen aquellos procesos necesarios para medir y recopilar datos destinados a realizar el análisis del desempeño y la mejora de la eficacia y la eficiencia. Incluyen procesos de medición, seguimiento y auditoría interna, acciones correctivas y preventivas, y son una parte integral de los procesos estratégicos, de apoyo y los misionales.

Consultada en el link: <http://190.121.143.202/SIG/>

Mapa de procesos: El Mapa de procesos de la entidad se evidencia en la Resolución 166 del 26 de abril de 2013



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

EVALUACION DEL RIESGO

Dentro del procedimiento de direccionamiento estratégico, en su sección mapa de riesgos y oportunidades, vemos que el objetivo general se centra en establecer la metodología para la administración de los riesgos de gestión (no conformidades potenciales) y los riesgos de corrupción, la cual comprende la identificación, análisis, valoración y políticas, evitando su ocurrencia, a través de acciones y controles preventivos. De igual manera se determinan las directrices para el aprovechamiento de las oportunidades de cada uno de los procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión.

La información completa puede ser visualizada y descargada en el siguiente link:
<http://190.121.143.202/SIG/wp-content/uploads/2017/02/P-DE-06-v00.pdf>

Identificación del riesgo, análisis y valoración:

Se encuentra publicado en la página web del instituto el mapa de riesgo, análisis y valoración el cual puede ser descargado en el siguiente link:

<http://190.121.143.202/SIG/wp-content/uploads/2017/02/MAPA-RIESGOS-GESTION-PLANEACION.xlsx>

EVALACION Y SEGUIMIENTO

Evaluación institucional.

Dentro del proceso de aseguramiento de la calidad se encuentra elevar la calidad de los procesos Académicos e institucionales mediante una cultura de autocontrol Interno de Gestión, con pertinencia y calidad, con programas académicos actualizados, que permitan ser un referente para instituciones Técnicas y Tecnológicas del Sector Rural –Urbano, de conformidad con las directrices del Consejo Nacional de acreditación y los organismos de normalización y certificación de la gestión. Para ello se tiene implementado un proceso institucional de autoevaluación, calidad y acreditación, el cual se puede visualizar y descargar en el siguiente link: http://190.121.143.202/SIG/wp-content/uploads/2017/12/17_CA-AC-01-Autoevaluaci%C3%B3n-y-Calidad.pdf

COMPONENTE AUDITORÍA INTERNA

Los Procedimiento de auditoría Interna se encuentran establecidos y documentados, se evidencian en el Procedimiento auditorias integrales definido según el SIG.

El Programa de auditoría interna se encuentra establecido por la Oficina de Control Interno, el cual para la vigencia 2018, a los 18 procesos determinados en el SIG.



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

El Plan de auditoría se formuló y se evidencia en el Plan de Auditoría de la vigencia 2018, el cual elaboro, documento y socializo la oficina de Control Interno de Gestión al Comité Coordinador de Control Interno de la entidad.

Se generaron los correspondientes informes de auditoría con sus recomendaciones por parte de la oficina de Control Interno de Gestión y se divulgaron según su competencia, obteniéndose por parte de algunos líderes de procesos la suscripción de los planes de acción o mejoramiento según lo establecido por el componente de planes de mejoramiento.

Informe ejecutivo anual de control interno

Vigencia 2018 El informe ejecutivo anual sobre la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI2014 para esta vigencia fue presentado de forma interactiva a través del FURAG, aplicativo del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Informe de Control Interno Contable

Vigencia 2018: Se realizó el informe de control interno contable según directrices de la Contaduría General de la Nación a través de su Resolución 357, siendo enviado por intermedio del aplicativo CHIP Contable asignado a la entidad el día 28 de febrero del 2018. Los soportes de envío se encuentran en el oficina de control interno de la entidad.

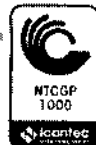
COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO

La oficina de control interno realizó seguimiento al cumplimiento y eficacia de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento.

Así mismo se hizo seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General del Departamento de los años 2016 y 2017, quedando sus acciones ejecutadas en un 100%.

Estado del Sistema de Control Interno

El sistema de control interno de la entidad ha dado las herramientas necesarias para su sostenimiento, en la cual se desarrollaron diferentes actividades que permitieron avanzar en la mejora del Sistema de cada uno de sus Módulos, componentes y elementos del modelo MECI2014, permitiéndole a la alta dirección una toma de decisiones más acertada, eficiente y eficaz; no obstante, se debe continuar fortaleciendo para el logro de actualización y sostenibilidad a largo plazo. La implementación y desarrollo del mismo, le dan a la Entidad soporte para una buena integración y adecuado manejo y control de los elementos del Modelo



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

Estándar de Control Interno - MECI 2014 y los requisitos de la norma de calidad, para la efectividad en su gestión, cumplimiento de metas y logro de objetivos institucionales.

Recomendaciones

- ❖ Seguir realizando el diagnóstico de necesidades de capacitación de personal en la entidad y por ende a la proyección del Plan de Capacitación de la vigencia 2019 que permita establecer las necesidades de capacitación de los funcionarios y elaborar con base en ellas las acciones de capacitación para la vigencia siguiente.
- ❖ Dar continuidad a la sostenibilidad del Modelo Estándar de Control Interno MECI en la entidad.
- ❖ Seguir trabajando en el Fomento de la cultura de Autocontrol como una acción permanente dentro de la entidad que contribuya al mejoramiento de los procesos y al fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Entidad.
- ❖ Realizar seguimiento a las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento y ejecutarlas dentro del tiempo establecido con el fin de evitar la materialización de los riesgos en hechos ya evidenciados por los entes de control y la oficina de control interno.

Pamplona, Marzo 18 de 2019.

Cender Benilda Jaimes Montañez
Profesional Especializado Control Interno de Gestión



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander