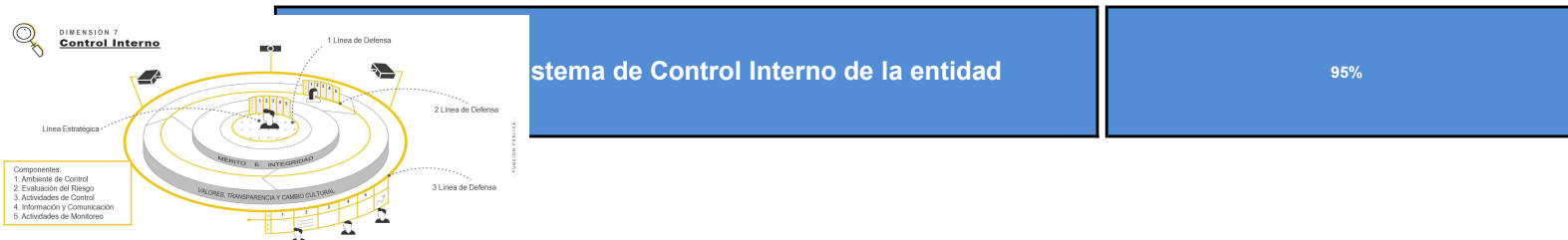


Nombre de la	COMPUTADORES PARA EDUCAR
Periodo Evaluado	VIGENCIA 2023 - Primer Semestre



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 Auditoria Interna de Computadores para Educar, se evidencia que el Sistema de Control Interno continúa operando 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 funcionando en la entidad. El reto continúa siendo el incluir 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 cuenta con controles técnicos y administrativos soportados en documentación técnica, instructivos, procedimientos y políticas que buscan asegurar el correcto funcionamiento y confiabilidad de la infraestructura y en general de la operación de TI, entre ellos esta las políticas de Seguridad de la información, políticas específicas de Uso Adecuado de Recursos Tecnológicos, de control de Acceso, de Gestión de Comunicaciones, manejo de proveedores, Instructivo de Backups, lineamientos de desarrollo seguro, Instructivo mesa de servicio, desvinculación de usuarios, altas y bajas, entre otros. 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 auditoria 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 el primer semestre de 2023 se realizó la primera reunión del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de CPE dentro de la vigencia, donde se sometió a aprobación el Programa de Auditoria Interna para la vigencia 2023, asimismo continúa funcionando el Comité de Gestión y Desempeño - MIPG que se reúne mensualmente, y mediante los cuales es importante insentivar 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: Explicacion 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	86%	<p>La entidad cuenta con controles técnicos y administrativos soportados en documentación técnica, instructivos, procedimientos y políticas que buscan asegurar el correcto funcionamiento y confiabilidad de la infraestructura y en general de la operación de la entidad, entre ellos esta las políticas de Seguridad de la información, políticas específicas de Uso Adecuado de Recursos Tecnológicos, de control de Acceso, de Gestión de Comunicaciones, manejo de proveedores, Instructivo de Backups, lineamientos de desarrollo seguro, Instructivo mesa de servicio, desvinculación de usuarios, altas y bajas, entre otros.</p> <p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Monitoreo mensual por parte del grupo primario Directivo al cumplimiento del Plan Estratégico, que incluye el PDA y PAA. 2. Se han implementado políticas, lineamientos y controles para la mitigación de los riesgos de ciberseguridad y la protección de los activos de información 3. Metodología y gestión del riesgo basada en los lineamientos de la Guía de Administración de Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas 4. Funcionamiento de los Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y del Comité Institucional de Gestión y Desempeño MIPG 5. Código de Integridad adoptado y publicado en la intranet de la entidad. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fallas presentadas en la operación del BSC, medio de reporte de las gestiones adelantadas por los procesos en cumplimiento del Plan Estratégico Institucional 2. Incluir explícitamente el funcionamiento de las Líneas de defensa, dentro de la documentación que define los procesos y procedimientos de la entidad. 3. Publicación del Manual de Funciones de los trabajadores de la entidad 	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 	86%

Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>El componente de Evaluación de Riesgos muestra un comportamiento estable, se encuentra presente y funcionando, por lo cual las acciones a desarrollar deben estar encaminadas a su mantenimiento en el tiempo, sin perjuicio de las mejoras que puedan presentarse.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. En el 2023 se actualizó el Manual de Riesgos y Oportunidades, en el cual se realiza la actualización de clasificación de riesgos de acuerdo con la validación realizada en la matriz de riesgos y oportunidades, en donde se reclasifican los riesgos a tres tipos de riesgos: Riesgos de gestión, riesgos de corrupción y riesgos tecnológico o cibernético, e incluye La Política de administración del riesgo, Identificación de riesgo y la Valoración de riesgo, con la participación de las 3 líneas de defensa para la gestión de riesgos. 2. El proceso de Planeación Estratégica lideró esta vigencia, la actualización de los Manuales y procedimientos incorporando un nuevo capítulo de riesgos, en donde se identifican los riesgos y controles asociados a cada uno de ellos. 3. 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. 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 anuales realizados por la Oficina de 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>	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>	100%
Actividades de control	Si	96%	<p>Se cuenta con un Sistema Integrado de Gestión que fortalece el desarrollo de las actividades de la entidad</p> <p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se adelanta la actualización de los Manuales y procedimientos incorporando un nuevo capítulo de riesgos, en donde se identifican los riesgos y se establecen controles en la ejecución de los procesos 2. En el 2023 se actualizó el Manual de Riesgos y Oportunidades, . 3. 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. 4. 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 Compromiso de la entidad con la búsqueda del mejoramiento continuo. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El 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, ha presentado fallas durante el primer semestre de 2023 2. Es necesario actualizar los manuales y procedimientos en el sentido de visibilizar las responsabilidades de las Líneas de defensa, dentro de la ejecución de las actividades. 	96%	<p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Compromiso de la entidad con la búsqueda del mejoramiento continuo. 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. 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. 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. 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>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 	96%

Información y comunicación	Si	93%	<p>La entidad ha definido especificaciones técnicas y diseñado con el apoyo de terceros, sistemas de información para capturar, analizar y procesar datos de la operación de CPE y transformarla en información útil, tanto en clientes internos como en clientes externos.</p> <p>Por otra parte cuenta con sistemas adquiridos, parametrizados de acuerdo con las necesidades de CPE y conforme con la dinámica de los procesos, ya que no en todos los casos se capturan y procesa información pertinente.</p> <p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Computadores para educar cuenta con una Política de seguridad y privacidad de la información y políticas específicas. Los contratos que incluyen manejo de información crítica contienen cláusulas de confidencialidad. 2. Se cuenta con una política de protección de datos personales y Formularios de autorización para el uso de datos personales y el consentimiento informado. 3. La entidad cuenta con medios idóneos de comunicación tanto interna como externa, que satisfacen las necesidades de comunicación. 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. 5. Se tiene debidamente adoptado y socializado el PLAN CULTURA EN SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN. <p>ASPECTOS POR MEJORAR:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 2. Establecer procedimientos, para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación internos y externos 	93%	<p>FORTALEZAS</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Computadores para educar cuenta con políticas específicas de Privacidad y Confidencialidad incluidas en el documento de Políticas de seguridad. 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 3. La entidad cuenta con medios idóneos de comunicación tanto interna como externa, que satisfacen las necesidades de comunicación tanto internas como externas 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. 5. SE tiene debidamente adoptado y socializado el PLAN CULTURA EN SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN. <p>ASPECTOS POR MEJORAR:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 2. Establecer procedimientos, para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación internos y externos 	93%
Monitoreo	Si	98%	<p>El componente de Evaluación de Riesgos muestra un comportamiento estable, está presente y funcionando, por lo cual las acciones a desarrollar deben estar encaminadas a su mantenimiento en el tiempo, sin perjuicio de las mejoras que puedan presentarse.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El Comité MIPG y los Comités primarios, realiza monitoreo continuo del cumplimiento de las metas institucionales 2. Uso de la HERRAMIENTA BALACED SCORECARD (BSC), para el seguimiento y control de las gestiones adelantadas por los procesos en cuanto a los avances en términos de metas y formulación de acciones de mejoramiento en caso de incumplimiento. 3. La Oficina de Auditoría interna da cumplimiento a las obligaciones propias de la tercera línea de defensa, mediante la realización de auditorías a todos los procesos de la entidad, seguimiento a las PQRSDF, Plan Anticorrupción, riesgos, en busca de mejorar el sistema de control interno de la entidad. 4. Se promueve el ejercicio del Autocontrol y la Autoevaluación. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 	98%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 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. 5. Se promueve el ejercicio del Autocontrol y la Autoevaluación. <p>ASPECTOS POR MEJORAR</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 	98%