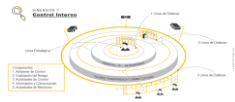


Nombre de la Entidad:  
Periodo Evaluado:

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
1 de julio a 30 de diciembre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI/ No) (Justifique su respuesta):	SI	Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno se encuentran operando de manera articulada, de acuerdo con los roles establecidos en el modelo de Líneas de Defensa, lo cual permite contar con una estructura de control interno que actúa como factor clave para lograr el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que su estructura permite contrastar en tiempo real la planeación institucional con los avances y eficacia de los resultados, generando alertas tempranas que propician la formulación de acciones de mejora, proporcionando seguridad para el logro de la misión y objetivos institucionales.
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):	SI	Dentro del Sistema de Control Interno la Entidad cuenta con la institucionalidad establecida a través de la definición de roles en el esquema de Líneas de Defensa, documentados en la Guía de Implementación de la Política de Control Interno, que permiten el desarrollo armónico de las actividades de control, aportando elementos para la oportuna toma de decisiones y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales

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	100%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad realiza acciones en el marco de un ambiente de control, el cual se demuestra en los distintos escenarios en los que la Alta Dirección participa, tomando decisiones con base en planeación estratégica, llevando a cabo el objetivo principal de "Establecer el direccionamiento estratégico sectorial e institucional mediante la formulación y seguimiento de los planes, programas y proyectos, la gestión de la información del sector educativo, así como la consecución y distribución de recursos, para dar cumplimiento a los objetivos institucionales y sectoriales". El MEN ha analizado su contexto estratégico teniendo en cuenta las metas a mediano y largo plazo, las mediciones internas y externas realizadas a la gestión, los aportes de los grupos de interés recibidos en los espacios de diálogo. El compromiso y liderazgo de la alta dirección con el sistema de control interno se evidencia a través del pronunciamiento y documentación de directrices tales como: Estrategias permanentes para la difusión e interiorización del Código de Integridad; declaración de conflictos de interés de los servidores que desempeñan cargos de nivel directivo y asesor, líneas de reporte estandarizadas temas clave de la Entidad; compromiso con la mejora de las competencias del talento humano, procesos y procedimientos estandarizados y aplicados para el ciclo de vida de los servidores. Adicionalmente, el seguimiento a los planes, programas y proyectos en torno a la pandemia COVID-19 refleja el reto más grande que efectuó el sector educativo, alineado a los compromisos adquiridos en materia de objetivos de desarrollo sostenible. <b>Debilidades:</b> Fortalecer la oportunidad de respuesta a las PORSO en la entidad y la capacitación en la gestión de riesgos.</p>	100%	<p><b>Fortalezas:</b> Se evidencia compromiso y liderazgo de la alta dirección con el Sistema de Control Interno a través del pronunciamiento y documentación de directrices tales como: Estrategias permanentes para la difusión e interiorización del Código de Integridad. Declaración de conflictos de interés de los servidores que desempeñan cargos de nivel directivo y asesor, publicados. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno formalmente constituido, reglamentado y funcionando. Líneas de reporte estandarizadas para los temas clave de la Entidad. Adecuados instrumentos de planeación, seguimiento y evaluación. Política de Administración de Riesgos formalmente adoptada con guía para su implementación y seguimiento. Compromiso con las competencias del Talento Humano, procesos y procedimientos estandarizados y aplicados para el ciclo de vida de los servidores. <b>Debilidades:</b> Se sugiere fortalecer la administración y la gestión de riesgos, así como la oportunidad en las respuestas a las PORSO.</p>	100%
Evaluación de riesgos	SI	100%	<p><b>Fortalezas:</b> El MEN ha fortalecido institucionalmente la gestión de riesgos de la entidad, observándose avances significativos en la actualización de la Política de Administración de los riesgos, la guía de administración de los riesgos. Así mismo, el MEN adopta y se compromete institucionalmente en adoptar prácticas preventivas en materia de riesgos anisomóicos, los cuales se encuentran en fase de desarrollo e implementación. <b>Debilidades:</b> Capacitar de manera periódica al personal del MEN sobre la administración de la gestión de los riesgos.</p>	100%	<p><b>Fortalezas:</b> La Alta Dirección comprometida con la Administración de los riesgos en la entidad, para ello se encuentra definida una política de administración del riesgo y Guía de implementación para la vigencia. La entidad articula el contexto estratégico en la planeación institucional en el marco de la gestión integral de riesgos. La entidad monitorea sus factores externos e internos, lo cual permite generar ajustes al contexto estratégico de la entidad. La identificación de riesgos se encuentra asociada a los objetivos de cada proceso que conforman la cadena de la valor de la Entidad. Se evidencia presencia y compromiso del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de la instancia de Revisión por la Dirección y Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Se encuentran definidos los roles y responsabilidades teniendo en cuenta el modelo de las líneas de defensa. El MEN ha identificado riesgos de corrupción, los cuales valora, monitorea y evalúa periódicamente. La segunda y tercera línea de defensa efectúan monitoreo y seguimiento a los riesgos de la entidad, entendiendo sus respectivos informes y llevándolos a la Alta Dirección para la toma de decisiones. Se cuenta con una herramienta sistematizada para la gestión de riesgos, la cual es alimentada y monitoreada por la primera y segunda línea de defensa y evaluada por la tercera línea, en el ejercicio de auditorías internas. La Alta Dirección recibió capacitación para fortalecer las competencias sobre gestión de riesgos. <b>Debilidades:</b> Para que se mantenga el nivel de madurez en la administración del riesgo se requiere constante formación y capacitación al personal en aras de fortalecer la dinámica de la gestión de los riesgos.</p>	100%
Actividades de control	SI	100%	<p><b>Fortalezas:</b> El Ministerio de Educación Nacional cuenta con el aplicativo SIG (Sistema Integrado de Gestión), en el cual centraliza la información documentada de los procesos y procedimientos institucionales, es una herramienta dinámica en permanente actualización de acuerdo con las necesidades y en procura del mejoramiento continuo de la gestión institucional. El Ministerio de Educación Nacional mediante la resolución 23408 del 18 de diciembre del 2020, actualizó y modificó el manual específico de funciones y de competencias laborales para los empleos de la planta de personal de Ministerio de Educación Nacional. El Ministerio de Educación Nacional para este segundo semestre realizó las siguientes auditorías: Auditoría de Gestión: Gestión de Procesos y Mejora, Gestión de Servicios TIC, Gestión del Conocimiento e Innovación, Gestión de Comunicaciones, Gestión Jurídica, Gestión Administrativa, Gestión Financiera, Contratación, Gestión Documental, Servicio al Ciudadano, Evaluación de Políticas. Especiales: Crédito Externo, Política de Participación Ciudadana Control Social, Disposiciones Legales promulgadas en virtud de la pandemia, Plan Estratégico de Seguridad Vial. El Ministerio de Educación Nacional a través de la política de Control Interno aplica e involucra a todos los procesos del Sistema Integrado de Gestión SIG, de acuerdo con el modelo de las líneas de defensa. La primera y segunda línea de defensa monitorea la aplicación y eficacia de los controles de los riesgos con periodicidad trimestral y la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, realiza seguimiento y evaluación al diseño de los controles frente a la gestión de riesgos. El Ministerio de Educación Nacional busca promover el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones en el sector y en la entidad, para aportar a la consolidación de un Estado y ciudadanos competentes, proactivos e innovadores que generen valor público en un entorno de confianza digital. Esta política la lidera a nivel nacional el Ministerio de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - MinTIC, y al interior del MEN está a cargo de la Oficina de Tecnología y Sistemas de Información - OTSI. La Entidad cuenta con Guías de implementación de las políticas MPG, a las cuales se les hace seguimiento en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. El Ministerio de Educación Nacional cuenta con el Sistema Integrado de Gestión (SIG), el cual integra cuatro modelos referenciales cuyo propósito es la mejora continua del desempeño institucional a partir del cumplimiento de los requisitos establecidos para cada modelo, tomando como marco general el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MPG) y las normas ISO 9001:2015 - Sistema de Gestión de Calidad, ISO 14001:2015 - Sistema de Gestión Ambiental, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información.</p>	100%	<p><b>Fortalezas:</b> En el Sistema Integrado de Gestión se tienen documentados los procesos y procedimientos institucionales, como una herramienta dinámica en permanente revisión y ajuste de acuerdo con las necesidades y en procura del mejoramiento continuo de la gestión institucional. El proceso de Gestión de Servicios TIC cuenta con mecanismos de control documentados, monitoreados y evaluados que proveen seguridad a la información institucional. Al mapa de riesgos de la Entidad se le realiza monitoreo trimestral por parte de la primera y segunda línea de defensa y evaluación independiente a cargo de la tercera línea de defensa (OC), a través de las auditorías internas, de cuyos resultados se presenta un informe consolidado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones que permite controlar y mitigar los riesgos de error y fraude. El MEN realizó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno los días 22 y 23 de noviembre, para presentar modificación del Plan Anual de Auditoría en el sentido de adicionar las siguientes auditorías: *Accesibilidad a página web, conforme a la norma técnica NTC 5854 *Accesibilidad al medio físico - espacio de servicios al ciudadano en la administración pública, conforme a la norma técnica NTC 6047, enfocada a las personas con discapacidad visual. <b>Debilidades:</b> Es necesario fortalecer el compromiso con la gestión de riesgos en la primera línea de defensa.</p>	100%
Información y comunicación	SI	100%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad realiza actividades de control encaminadas al aseguramiento, manejo y generación de datos e información. Cuenta con herramientas tecnológicas robustas y seguras, capaces de gestionar y realizar procesos transaccionales para apoyo de la operación de la Entidad. La Entidad dispone de información confiable y segura para la prestación del servicio y el cumplimiento de las responsabilidades de control interno y toma de decisiones. Se cuenta con mecanismos claros y documentados que permiten una adecuada comunicación, tanto interna como externa. La Entidad realiza monitoreo y seguimiento al avance a los planes anexos y estrategias de apalancamiento en cuanto a Información y Comunicación por medio de los Comités de Gestión y Desempeño. Se cuenta con políticas y lineamientos que permiten asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información. El botón de transparencia que se encuentra en la página web institucional ofrece información confiable y suficiente en pro de la transparencia de la gestión institucional. La Entidad receptiva y realiza a través de canales de información interna la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y para este fin, se cuenta con el Sistema de Gestión Documental, Procedimientos y canales de atención presencial, telefónica y virtual. Se han establecido varios medios que permiten la comunicación interna y externa efectiva, como son: (Mailin, Intranet, Carteras Electrónicas, Wallpaper, Radio MEN y Pasa en el MEN, Café para Conversar e Inspirar, redes sociales, publicaciones página web, comunicados de prensa.) Se tiene en cuenta los grupos de interés y de valor de la Entidad, de acuerdo a los servicios que presta la Unidad de Atención al Ciudadano, identificando los aspectos técnicos utilizados para la segmentación de los ciudadanos, así como sus necesidades. Reforzar las actividades encaminadas para la madurez del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información en la Entidad. Adelantar las acciones pertinentes para robustecer los temas enfocados a Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, activos de información y riesgos digitales.</p>	100%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad realiza actividades de control encaminadas al aseguramiento, manejo y generación de datos e información. Cuenta con herramientas tecnológicas robustas y seguras, capaces de gestionar y realizar procesos transaccionales para apoyo de la operación de la Entidad. La Entidad dispone de información confiable y segura para la prestación del servicio y el cumplimiento de las responsabilidades de control interno y toma de decisiones. Se cuenta con mecanismos claros y documentados que permiten una adecuada comunicación, tanto interna como externa. Se cuenta con políticas y lineamientos que permiten asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información. El botón de transparencia que se encuentra en la página web institucional ofrece información confiable y suficiente en pro de la transparencia de la gestión institucional. La Entidad receptiva y realiza a través de canales de información internos la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y para este fin, se cuenta con el Sistema de Gestión Documental, Procedimientos y canales de atención presencial, telefónica y virtual. Se han establecido varios medios que permiten la comunicación interna y externa efectiva, como son: (Mailin, Intranet, Carteras Electrónicas, Wallpaper, Radio MEN y Pasa en el MEN, Café para Conversar e Inspirar, redes sociales, publicaciones página web, comunicados de prensa.) Para la vigencia 2021 se tiene programadas actividades en cuanto a la implementación del Sistema Integrado de Seguridad de la Información en la Entidad, así como, avances en temas relacionados al Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, activos de información y riesgos digitales.</p>	100%

Monitoreo	SI	100%	<p><b>Fortalezas:</b>          La entidad monitorea y evalúa de manera permanente la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos y las guías documentadas. Como resultado de dicho monitoreo y evaluación por parte de la 2a y 3a líneas de defensa se consolida un informe que es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La Oficina de Control Interno realiza evaluación trimestral sobre el avance, cumplimiento y eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional (incluye todas las fuentes de evaluación internas y externas), con retroalimentación a los responsables a través de una herramienta automatizada dentro del aplicativo del Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>Se realiza seguimiento mensual al Plan de Acción Institucional, el cual incluye el Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La Entidad considera fuentes de evaluación externa tales como auditorías preventivas especializadas a los modelos referenciales que conforman el Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>Se evalúa de manera sistemática la información suministrada por los usuarios a través de los informes consolidados de PQRs y encuestas de satisfacción de los servicios (1ª, 2ª y 3ª líneas de defensa), cuyos resultados se presentan en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>	100%	<p><b>Fortalezas:</b>          La entidad monitorea y evalúa de manera permanente la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos y las guías documentadas. Como resultado de dicho monitoreo y evaluación por parte de la 2a y 3a líneas de defensa se consolida un informe que es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La Oficina de Control Interno realiza evaluación trimestral sobre el avance, cumplimiento y eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional (incluye todas las fuentes de evaluación internas y externas), con retroalimentación a los responsables a través de una herramienta automatizada dentro del aplicativo del Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>Se realiza seguimiento mensual al Plan de Acción Institucional, el cual incluye el Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La Entidad considera fuentes de evaluación externa tales como auditorías preventivas especializadas a los modelos referenciales que conforman el Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>Se evalúa de manera sistemática la información suministrada por los usuarios a través de los informes consolidados de PQRs y encuestas de satisfacción de los servicios (1ª, 2ª y 3ª líneas de defensa), cuyos resultados se presentan en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>	100%
-----------	----	------	--	------	--	------