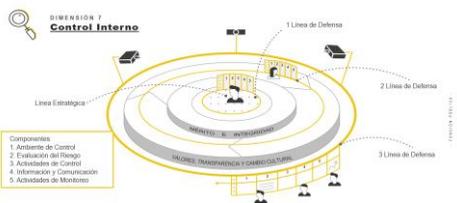


Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	84%
---	-----

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	Verificando los analisis de resultados y conforme al nivel de cumplimiento de cada uno de los componentes se puede evidenciar que estan operando juntos y de manera integrada con algunas falencias que se deben corregir por parte de cada uno de los responsables de los procesos involucrados en las actividades donde la Entidad no esta dando cumplimiento al requerimiento, para lograr que su nivel sea optimo (100%) como en el caso de los componentes: ambiente de control (76%), evaluacion de riesgos (71%), Informacion y comunicacion (89%) y Monitoreo (82%). En el componente ambiente de control es necesario que en la Universidad se elabore el mapa de riesgos de corrupcion, actividad que esta pendiente desde 2018. En el componente Informacion y comunicacion en este componente se requieren acciones dirigidas a fortalecer el diseño y puesta en marcha del analisis periodico a la caracterizacion de usuarios o grupos de valor con el fin de actualizarla cuando sea pertinente.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Conforme a los objetivos determinados para cada uno de los componentes se puede evidenciar para cada uno lo pertinente asi: <u>Ambiente de Control</u> , se registran actividades que no se encuentran presentes y funcionando como la identificacion de riesgos de corrupcion y la formalizacion del plan de capacitacion y la definicion y documentacion del esquema de lineas de defensa y las demas acciones que estan cumpliendose o requieren fortalecerse. <u>Evaluacion de riesgos</u> : En este componente la falencia esta en el analisis del entorno, monitoreo, actividades de control para evitar acciones fraudulentas que debe realizarse a los riesgos de corrupcion, pero a la fecha del informe no se ha realizado la labor de identificacion de los mismos. <u>Actividades de Control</u> : De las actividades de este componente se da total cumplimiento. <u>Informacion y Comunicacion</u> : En este componente se presenta falencia en realizar analisis periodico a la caracterizacion de usuarios o grupos de valor. <u>Actividades de Monitoreo</u> : La falencia de este componente radica en no tener implementada la metodologia de las tres lineas de defensa. Por todo lo anterior se puede evidenciar que el Sistema de Control Interno si es efectivo para el cumplimiento de los objetivos evaluados.
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	En la Entidad aunque no se ha definido y documentado la metodologia de las lineas de defensa se da cumplimiento en su mayoría a las diferentes actividades que se evaluan en cada uno de los lineamientos, dando respuesta al requerimiento con procesos, manuales, politicas de operacion, procedimientos, instructivos, normatividad y otros que le permiten la toma de decisiones frente al control. Lo anterior se refleja en la calificacion del estado del Sistema de Control Interno 84%.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	76%	Las debilidades se presentan en la identificación y elaboración del mapa de riesgos de corrupción para su permanente monitoreo, formalizar el plan institucional de capacitación y posterior evaluación de su impacto y por último la Universidad no ha tenido implementada la metodología de las tres líneas de defensa. Es pertinente mantener el control en el resto de las actividades y en algunas emprender acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Se revisó a las actuaciones de OACI y las evidencias por lo cual algunas actividades se modificó la calificación.	80%	Las debilidades se presentan en la identificación y elaboración del mapa de riesgos de corrupción para su permanente monitoreo, formalizar el plan institucional de capacitación y posterior evaluación de su impacto y por último la Universidad no ha tenido implementada la metodología de las tres líneas de defensa. Es pertinente mantener el control en el resto de las actividades y en algunas emprender acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	-4%
Evaluación de riesgos	Si	71%	La debilidad de este componente radica en los análisis y monitoreo que debe realizar la Alta Dirección sobre los riesgos de corrupción para definir políticas para evitar acciones fraudulentas pero hasta la presente vigencia no se ha identificado y elaborado el mapa de riesgos de corrupción y además evaluar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. La debilidad está centrada en el lineamiento 8. La fortaleza radica en que se tiene definida una política de administración del riesgo y otros procedimientos.	75%	La debilidad de este componente radica en los análisis y monitoreo que debe realizar la Alta Dirección sobre los riesgos de corrupción para definir políticas para evitar acciones fraudulentas pero hasta la presente vigencia no se ha identificado y elaborado el mapa de riesgos de corrupción y además evaluar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. La fortaleza radica en que se tiene definida una política de administración del riesgo y otros procedimientos.	-4%

Actividades de control	Si	100%	En este componente se esta dando cumplimiento a todas las actividades del componente.	100%	En este componente se esta dando cumplimiento a todas las actividades del componente.	0%
Información y comunicación	Si	89%	En este componente se requieren acciones dirigidas a fortalecer el diseño y puesta en marcha del analisis periodico a la caracterizacion de usuarios o grupos de valor con el fin de actualizarla cuando sea pertinente. En el resto de actividades se registra cumplimiento. Conforme a revision de actividades con el equipo de trabajo de la OACI se modificó algunas calificaciones.	93%	En este componente se requieren acciones dirigidas a fortalecer el diseño y puesta en marcha del analisis periodico a la caracterizacion de usuarios o grupos de valor con el fin de actualizarla cuando sea pertinente. En el resto de actividades se registra cumplimiento.	-4%
Monitoreo	Si	82%	La Universidad no tiene implementado la metodología de las tres líneas de defensa lo cual genera debilidad en este componente. En un total de doce (12) actividades se genera cumplimiento de acuerdo al cumplimiento de los requerimientos. Conforme a revision por el equipo de trabajo de la OACI se modificó la calificacion de algunos de las actividades del lineamiento 17 como en el caso de los numerales 17.1, 17.2 y 17.4.	89%	La Universidad no tiene implementado la metodología de las tres líneas de defensa lo cual genera debilidad en este componente. En un total de doce (12) actividades se genera cumplimiento de acuerdo al cumplimiento de los requerimientos.	-7%