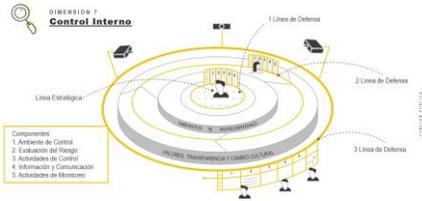


Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>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 (77%), evaluacion de riesgos (75%), Informacion y comunicacion (93%) y Monitoreo (86%). El componente actividades de control presenta cumplimiento del 100%. En el componente ambiente de control es necesario determinar que: la La Universidad no tiene implementada la metodologia de las tres lineas de defensa y ademas no se ha dado cumplimiento a la elaboracion del mapa de riesgos de corrupcion, para su respectivo seguimiento y control. Es importante que la Division de Servicios Administrativos divulgue la carta de valores, en lo pertinente a respuesta de PQRS se esta realizando gestion para que haya una respuesta oportuna y ademas ya se elaboro el plan de formacion y capacitacion 2020-2022 para lo cual se espera la elaboracion de la evaluacion del impacto. En el componente evaluacion de riesgos la Oficina Asesora de Planeacion no ha realizado la labor correspondiente a elaborar el mapa de riespos de corrupcion para que se realice el analisis, monitoreo de los riesgos de corrupcion, porque actualmente el mapa institucional no registra esta modalidad de riesgos. Componente Informacion y Comunicacion la Oficina Asesora de Planeacion (OAP) que no se esta realizando la caracterizacion de usuarios o grupos de valor para su actualizacion cuando sea pertinente.</p> <p>Actividades de monitoreo: En este componente una de las debilidades radica en que la Universidad no tiene implementada la metodologia de las tres (3) lineas de defensa. En cuanto a las deficiencias del sistema de control interno reportadas en las evaluaciones se estan tomando acciones correctivas conforme al resultado de las auditorias.</p>
--	-------------------	---

<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Conforme a los objetivos determinados para cada uno de los componentes se puede evidenciar para cada uno lo pertinente así: <u>Ambiente de Control</u>, se registran actividades que no se encuentran presentes y funcionando como la identificación de riesgos de corrupción, la definición y documentación del esquema de líneas de defensa y las demás acciones que están cumpliéndose o requieren fortalecerse. <u>Evaluación de riesgos</u>: En este componente la falencia está en el análisis del entorno, monitoreo, actividades de control para evitar acciones fraudulentas que debe realizarse a los riesgos de corrupción, pero a la fecha del informe no se ha realizado la labor de identificación de los mismos. <u>Actividades de Control</u>: De las actividades de este componente se da total cumplimiento. <u>Información y Comunicación</u>: En este componente se presenta falencia en realizar análisis periódico a la caracterización de usuarios o grupos de valor. <u>Actividades de Monitoreo</u>: La falencia de este componente radica en no tener implementada la metodología de las tres líneas de defensa. Por todo lo anterior se puede evidenciar que el Sistema de Control Interno sí es efectivo para el cumplimiento de los objetivos evaluados.</p>	
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>En la Entidad aunque no se ha definido y documentado la metodología de las líneas de defensa se da cumplimiento en su mayoría a las diferentes actividades que se evalúan en cada uno de los lineamientos, dando respuesta al requerimiento con procesos, manuales, políticas de operación, procedimientos, instructivos, normatividad y otros que le permiten la toma de decisiones frente al control. Lo anterior se refleja en la calificación del estado del Sistema de Control Interno 86%.</p>	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	77%	<p>La Universidad no tiene implementada esta metodología de las tres lineas de defensa (2,2) y ademas no se ha dado cumplimiento a la elaboracion del mapa de riesgos de corrupcion, para su respectivo seguimiento y control. Es importante que la Division de Servicios Administrativos divulgue la carta de valores (1,1), en lo pertinente a respuesta de PQRS se esta realizando gestion para que haya una respuesta oportuna y ademas ya se elaboro el plan de formacion y capacitacion 2020-2022 para lo cual se espera la elaboracion de la evaluacion del impacto. En el resto de numerales del componente se evidencia cumplimiento</p>	76%	<p>Las debilidades se presentan en la identificacion y elaboracion del mapa de riesgos de corrupcion para su permanente monitoreo, formalizar el plan institucional de capacitacion y posterior evaluacion de su impacto y por ultimo la Universidad no ha tiene implementada la metodologia de las tres lineas 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 ejecucion. Se reviso a las actuaciones de OACI y las evidencias por lo cual algunas actividades se modifiko la calificacion.</p>	1%

Evaluación de riesgos	Si	75%	La Oficina Asesora de Planeacion no ha realizado la labor correspondiente a elaborar el mapa de riesgos de corrupcion para que se realice el analisis, monitoreo de los riesgos de corrupcion, porque actualmente el mapa institucional no registra esta modalidad de riesgos. En el respo de requerimientos del componente se ha evidenciado cumplimiento.	71%	La debilidad de este componente radica en los analisis y monitoreo que debe realizar la Alta Direccion sobre los riesgos de corrupcion para definir politicas para evitar acciones fraudulentas pero hasta la presente vigencia no se ha identificado y elaborado el mapa de riesgos de corrupcion y ademas evaluar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. La debilidad esta centrada en el lineamiento 8. La fortaleza radica en que se tiene definida una politica de administracion del riesgo y otros procedimientos.	4%
Actividades de control	Si	100%	En todos los requerimientos de este componente se esta dando cumplimiento.	100%	En este componente se esta dando cumplimiento a todas las actividades del componente.	0%
Información y comunicación	Si	93%	En este componente manifiesta la Oficina Asesora de Planeacion (OAP) que no se esta realizando la caracterizacion de usuarios o grupos de valor para su actualizacion cuando sea pertinente. En el resto requerimientos se esta dando cumplimiento.	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.	4%

Monitoreo	Si	86%	En este componente una de las debilidades radica en que la Universidad no tiene implementada la metodología de las tres (3) líneas de defensa. En cuanto a las deficiencias del sistema de control interno reportadas en las evaluaciones se están tomando acciones correctivas conforme al resultado de las auditorías. En el resto de componentes se está dando cumplimiento.	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 revisión por el equipo de trabajo de la OACI se modificó la calificación de algunos de las actividades del lineamiento 17 como en el caso de los numerales 17.1, 17.2 y 17.4.	4%
-----------	----	-----	---	-----	---	----