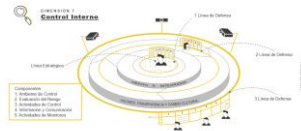


Nombre de la Entidad:

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

Periodo Evaluado:

JULIO A DICIEMBRE 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 el analisis de resultados del lineamiento para 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, como en el caso de los componentes: ambiente de control (78%), evaluacion de riesgos (74%), Informacion y comunicacion (93%) y Monitoreo (86%), para lograr incrementar el porcentaje de estado. 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 y es pertinente registrar que el proceso responsable no dio cumplimiento a la accion de mejora registrada en su plan de mejoramiento. Es importante que la Division de Servicios Administrativos divulgue la carta de valores, en lo pertinente a respuesta de PQRS se esta realizando gestion y se esta mejorando en respuesta oportuna. 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. 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 asi: <u>Ambiente de Control</u>, se registran actividades que no se encuentran presentes y funcionando como la identificacion de riesgos de corrupcion, 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.</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 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 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	78%	Se continua presentando falencia en lo pertinente a los numerales 1,4 y 2,2 en razon a que no se ha elaborado el mapa de riesgos de corrupcion y el proceso responsable no dio cumplimiento a lo registrado como accion de mejora en su plan de mejoramiento e igualmente la Universidad no tiene implementada esta metodologia de las tres lineas de defensa, aunque los controles estan definidos en el Sistema Integrado de Gestion de Calidad (SIGC). Se ha requerido que se cumpla con la publicacion de la carta de valores eticos, se continua mejorando en la respuesta oportuna a las PQRS e igualmente se incremento en numero de procesos que identificaron y evaluaron los riesgos.En el resto lineamientos se esta dando cumplimiento.	76%	La Universidad no tiene implementada esta metodologia 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.	2%
Evaluación de riesgos	Si	74%	Este componente se esta viendo afectado en su cumplimiento total en razon a que los riesgos de corrupcion no se han identificado para cada proceso y por ende no se puede realizar la evaluacion de controles, acciones de tratamiento y el monitoreo permanente. Ademas no se realiza el analisis del impacto sobre el control interno por cambios en diferentes niveles organizacionales. Este componente tiene algunos lineamientos que se deben fortalecer y los restantes se deben mantener.	71%	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.	3%
Actividades de control	Si	100%	Se esta dando cumplimiento a todos los lineamientos de este componente.	100%	En todos los requerimientos de este componente se esta dando cumplimiento.	0%
Información y comunicación	Si	93%	El numeral 15,5 de caracterizacion periodica de usuarios o grupos de valor no se esta realizando, y al resto de actividades de los lineamientos de este componente se les esta dando cumplimiento.	89%	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.	4%
Monitoreo	Si	86%	La Universidad no tiene implementada la metodologia de las tres (3) lineas de defensa, por lo cual no se registra que este presente y funcionando esta actividad 16,4 del lineamiento y se requiere acciones para fortalecer lo pertinente a las actividades de los numerales 17,1 y 17,4.	82%	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. En el resto de componentes se esta dando cumplimiento.	4%