

Nombre de la Entidad:

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

Periodo Evaluado:

ENERO A JUNIO DE 2022



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><u>Ambiente de Control 80%</u>: 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 en el informe de seguimiento al Plan Anticorrupcion y Atencion al ciudadano se registra como fecha de cumplimiento para el 30 de julio de 2022. En algunos numerales (1.1, 1.5, 3.1, 4.3, 4.6 y 4.7) se ha dado cumplimiento al 50% en razon a que no publica en forma periódica carta de valores, algunas PQRS no cumplen con los terminos de respuesta, en el mapa de riesgos institucional le falta a un proceso identificar los riesgos, se sigue incumpliendo lo correspondiente a evaluacion del personal administrativo de carrera en su totalidad y parcialmente a los administrativos de contrato. El resto de numerales de los lineamientos se le esta dando cumplimiento. <u>Evaluacion de Riesgos 74%</u>: Los numerales 8.1, 8.2 y 9,5 registran incumplimiento en razon a que la oficina responsable de elaborar el mapa de riesgos de corrupcion no ha dado cumplimiento a este requerimiento permanente y la entidad no realiza el analisis del impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. La entidad ha elaborado el mapa de riesgos institucional pero solo registra dieciseis (16) de los diecisiete(17) procesos con identificacion de riesgos y no incluye los de corrupcion. En once (11) de los numerales que componen los lineamientos se esta dando cumplimiento 100%. <u>Actividades de Control 100%</u>: Este componente se cumple en todos sus lineamientos. <u>Informacion y Comunicacion 93%</u> : 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. <u>Actividades de Monitoreo 86%</u>: Al numeral 16.4 la entidad no esta dando cumplimiento ya que no se tiene implementada la metodologia de las tres (3) lineas de defensa. Se requiere acciones para fortalecer lo pertinente a las actividades de los numerales 17,1 y 17,4. Los cinco (5) componentes operan teniendo en cuenta las observaciones que por cada uno se han registrado. Las actividades implementadas en la estructura de control y en los componentes que conforman el Sistema de Control Interno operan de manera integrada bajo las directrices estandarizadas y lineamientos dados por la Alta Dirección.</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. En el mapa de riesgos institucional falta un proceso de registrar sus riesgos <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. En algunos numerales de los lineamientos se presenta cumplimiento parcial (50%) y se requieren acciones para fortalecerlos. 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 mayoria 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	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	80%	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 en el informe de seguimiento al Plan Anticorrupcion y Atencion al ciudadano se registra como fecha de cumplimiento para el 30 de julio de 2022. En algunos numerales (1.1, 1.5, 3.1, 4.3, 4.6 y 4.7) se ha dado cumplimiento al 50% en razon a que no publica en forma periódica carta de valores, algunas PQRS no cumplen con los terminos de respuesta, en el mapa de riesgos institucional le falta a un proceso identificar los riesgos, se sigue incumpliendo lo correspondiente a evaluacion del personal administrativo de carrera en su totalidad y parcialmente a los administrativos de contrato. El resto de numerales de los lineamientos se le esta dando cumplimiento.	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.	2%
Evaluación de riesgos	Si	74%	Los numerales 8.1, 8.2 y 9.5 registran incumplimiento en razon a que la oficina responsable de elaborar el mapa de riesgos de corrupcion no ha dado cumplimiento a este requerimiento permanente y la entidad no realiza el analisis del impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales. La entidad ha elaborado el mapa de riesgos institucional pero solo registra dieciseis (16) de los diecisiete(17) procesos con identificacion de riesgos y no incluye los de corrupcion. En once (11) de los numerales que componen los lineamientos se esta dando cumplimiento 100%.	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.	0%
Actividades de control	Si	100%	Este componente se cumple en todos sus lineamientos.	100%	Se esta dando cumplimiento a todos los lineamientos de este componente.	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.	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.	0%
Monitoreo	Si	86%	Al numeral 16.4 la entidad no esta dando cumplimiento ya que no se tiene implementada la metodologia de las tres (3) lineas de defensa. Se requiere acciones para fortalecer lo pertinente a las actividades de los numerales 17,1 y 17,4.	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.	0%