



Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	87%
---	-----

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 align="center">En proceso</p>	<p>Conforme a la evaluación de cada uno de los componentes y las especificaciones fundamentales asociadas a cada uno de ellos (lineamientos) que permiten establecer la efectividad del Sistema de Control Interno se obtiene resultados así:</p> <p><u>Ambiente de Control 81%</u>: En este componente la debilidad principal esta en la falta de definición y documentación de la metodología de las tres líneas de defensa y la no elaboración del código de integridad (0%) nivel de cumplimiento de numerales 1,1 y 2.2. En lo pertinente a algunos numerales de los lineamientos se cumple el 50% así : 1.4 - 3.1- 1.5 - 4.2 y 4.3 Es importante que se apliquen los correctivos necesarios conforme a lo expuesto en la columna estado actual para la mejora continua. En el resto de numerales se cumple al 100%.</p> <p><u>Evaluación de Riesgos 82%</u>: Los siguientes numerales presentan cumplimiento del 50% así: 7.2 - 8.1 - 9.1 - 8.3 - 8.4 y 8.2 para darle cabal cumplimiento a estos numerales es importante que se requiera nuevamente a los líderes de procesos que no han reportado identificación y evaluación de riesgos de corrupción, para que se realice la actividad de monitoreo de los mismos y que se cumplan con los controles y acciones de tratamiento definidos para los riesgos. Los restantes numerales se da cumplimiento al 100%.</p> <p><u>Actividades de Control 88%</u>: Este componente registra cumplimiento del 50% en los numerales 12.2, 12.4 y 11.4 conforme a debilidades registradas. Para los otros numerales cumplimiento del 100%.</p> <p><u>Información y Comunicación 93%</u> : El numeral 15,5 de caracterización periódica de usuarios o grupos de valor registra cumplimiento de 0%. Lo pertinente al resto del componente se cumple al 100%.</p> <p><u>Actividades de Monitoreo 89%</u>: En este componente los siguientes numerales registran cumplimiento del 50%: 16.3 -16.4 y 17,1. El resto del componente se cumple al 100%</p> <p>Los cinco (5) componentes si estan presentes y funcionando, teniendo en cuenta las falencias que por cada uno se han registrado en la columna estado actual y de las cuales se espera apliquen las acciones correctivas pertinentes para la mejora continua. 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. Se requiere acciones para fortalecer lo pertinente a las actividades que registran cumplimiento del 50% y dar cabal cumplimiento a las que estan en 0% de cumplimiento.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p align="center">Si</p>	<p>Conforme a los resultados determinados para cada uno de los componentes se puede evidenciar que el Sistema de Control Interno si es efectivo para el cumplimiento de los objetivos evaluados, generando un cumplimiento general del 87%. De los ochenta y un (81) objetivos evaluados unicamente tres (03) tienen nivel de cumplimiento 0% y diecisiete (17) cumplimiento del 50% en el cual se recomienda fortalecer las actividades para subsanar las debilidades registradas. En las restantes sesenta y uno (61) se registra cumplimiento del 100%.</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 align="center">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 87%.</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	81%	En este componente la debilidad principal esta en la falta de definicion y documentacion de la metodologia de las tres lineas de defensa y la no elaboracion del codigo de integridad (0%) nivel de cumplimiento de numerales 1,1 y 2.2. En lo pertinente a algunos numerales de los lineamientos se cumple el 50% asi : 1,4-3,1 se debe requerir a procesos para reporte de riesgos de corrupcion, 1,5 es pertinente mejorar el tiempo de respuesta de PQRSD, 4,2 dar cumplimiento cabal al procedimiento de ingreso de personal y 4,3 realizar evaluacion a total de funcionarios de la Universidad de acuerdo a modalidad de contratacion. En el resto de numerales se cumple al 100%.	81%	En este componente la debilidad principal es la falta de definicion y documentacion de la metodologia de las tres lineas de defensa. (0%) nivel de cumplimiento. En lo pertinente a algunos numerales de los lineamientos se cumple el 50% asi : 1,1 no se ha realizado la divulgacion de la carta de valores eticos, 1,4-3,1 - no se ha elaborado mapa de riesgos de corrupcion al cierre de vigencia 2022, 1,5 es pertinente mejorar el tiempo de respuesta de PQRSD, 3,3 deficiencias en el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Institucional (PDI), 4,2 dar cumplimiento cabal al procedimiento de ingreso de personal y 4,3 realizar evaluacion a total de funcionarios de la Universidad de acuerdo a modalidad de contratacion. En el resto de numerales se cumple al 100%.	0%
Evaluación de riesgos	Si	82%	Los siguientes numerales presentan cumplimiento del 50% asi: En los numerales 7,2 8,1 - 9,1 en los mapas de riesgos institucional y de corrupcion actuales no estan incluidos todos los procesos. Numerales 8,3 y 8,4 es pertinente que los responsables de los procesos apliquen todos los controles y acciones de tratamiento establecidos para los riesgos. Numeral 8,2 el Proceso de Gestion Planeacion realice el monitoreo a los riesgos de corrupcion. Los restante numerales se da cumplimiento al 100%.	79%	La debilidad principal de este componente es la no elaboracion y publicacion del mapa de riesgos de corrupcion institucional, numeral 8,2 con nivel de cumplimiento 0%. En los numerales 7,2 - 8,4 - 9,1 y 8,1 en el mapa de riesgos actual no estan incluidos todos los procesos, identificar y registrar riesgos de corrupcion, 8,3 mejorar la ejecucion de los procesos para disminuir NO conformidades, por lo cual el cumplimiento es del 50%. Los restante numerales se da cumplimiento al 100%.	3%
Actividades de control	Si	88%	Los numerales que presentan cumplimiento del 50% presentan falencias asi: Numeral 11.4 es importante que se realice lo pertinente a evaluacion de proveedores como dispone el procedimiento establecido. Para los numerales 12,2 -12,4 dar cumplimiento al total de controles y acciones de tratamiento registrado para los riesgos identificados. Para los otros numerales cumplimiento del 100%	88%	Es importante que se realice lo pertinente a evaluacion de proveedores como dispone el procedimiento establecido (numeral 11,4) y para los numerales 12,2 -12,4 dar cumplimiento al total de controles y acciones de tratamiento registrado para los riesgos identificados en los procesos que presentan NO conformidades en estos procedimientos. El cumplimiento es del 50%. Para los otros numerales cumplimiento del 100%	-1%

Información y comunicación	Si	93%	El numeral 15,5 de caracterización periodica de usuarios o grupos de valor no se esta realizando segun comunicacion del Proceso Gestion Planeacion por eso registra cumplimiento 0%. Lo pertinente al resto del componente se cumple al 100%.	89%	El numeral 15,5 de caracterización periodica de usuarios o grupos de valor no se esta realizando cumplimiento 0%. El numeral 15,6 presenta cumplimiento del 50% por no cumplimiento al procedimiento PD-E-AC-08. Lo pertinente al resto del componente se cumple al 100%.	4%
Monitoreo	Si	89%	En este componente los siguientes numerales registran cumplimiento del 50% en razon de: Numeral 16.3 es importante que los lideres de procesos den aplicacion a los controles y acciones de tratamiento registrados para los riesgos identificados. Numeral 16.4 es pertinente evaluar la implementacion de la metodologia de las tres (3) lineas de defensa. Numeral 17,1 Es conveniente que los responsables de procesos cumplan con las acciones de mejora presentadas en sus planes de mejoramiento. El resto del componente se cumple al 100%	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 del numeral 17,1 en cuanto a que los responsables de procesos cumplan con las acciones de mejora presentadas en sus planes de mejoramiento y con respecto al numeral 16,3 es importante que los lideres de procesos den cumplimiento a los controles y acciones de tratamiento de riesgos, en los cuales se registra 50% de cumplimiento. El resto del componente se cumple al 100%	3%