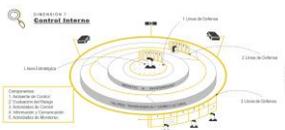


Nombre de la Entidad:

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

Periodo Evaluado:

Enero - Junio de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

72%

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	La Oficina de Control Interno recomienda fortalecer la evaluación de talento humano en relación con el ingreso, permanencia y retiro del personal, así como la evaluación del impacto del plan institucional de capacitación, reforzar el subcontrol por parte de las primeras líneas de defensa para el cumplimiento oportuno de las actividades programadas en el plan de mejoramiento para la evaluación del sistema de control interno. Articular los Comités de Gestión y Desempeño y de Coordinación de Control Interno para mejorar la operación del Sistema de Control Interno. Continuar con el fortalecimiento de la gestión del riesgo institucional, análisis del impacto de los cambios organizacionales y la gestión de TI.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Con el resultado de la evaluación del primer semestre de la vigencia 2023 por cada uno de los componentes, se establece que funcionan para los objetivos propuestos dado a que se observan mejoras, sin embargo, persisten debilidades que deberán ser monitoreadas con el plan de mejoramiento del Sistema de Control Interno.
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):	Si	La Universidad actualizó el esquema de líneas de defensa con la Resolución No. 1527 de 2022, mediante evaluaciones del sistema realizadas en la vigencia 2023 se evidenció que se cuenta con los elementos de diseño frente a la institucionalidad y roles de responsabilidad de líneas de defensa, generando espacios de diálogo y flujo de información hacia la línea estratégica a través de informes de monitoreo, permitiendo así facilitar la toma de decisiones frente al sistema de control interno institucional. Sin embargo, sigue pendiente la documentación de las líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones basado en el esquema de líneas de defensa.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; 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	67%	La Universidad ha fortalecido la ejecución de los mecanismos para el manejo de conflictos de interés, ha mejorado lo relacionado con la evaluación del Plan Estratégico de Talento Humano así como de las actividades de permanencia de personal. De otra parte fortaleció los estándares de reporte acorde con el esquema de líneas de defensa, periodicidad y responsabilidades en diferentes temas críticos de la universidad. Sin embargo, falta articulación para el reporte de información entre el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, fortalecer la evaluación de talento humano en relación con el ingreso, permanencia y retiro del personal, así como la evaluación del impacto del plan institucional de capacitación.	63%	La Universidad adoptó el código de integridad el cual fue socializado mediante correo electrónico a los servidores públicos; se ha venido fortaleciendo el mecanismo para el manejo de conflicto de interés a través de formatos solicitados en las vinculaciones de la entidad. Se realizó seguimiento al plan estratégico de talento humano y se presentó al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Falta articulación para el reporte de información entre el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	4%
Evaluación de riesgos	Si	65%	La política de administración del riesgo institucional fue actualizada en el mes de junio de 2023, la alta dirección acorde con el análisis de entorno interno y externo definió procesos, programas o proyectos susceptibles de posibles actos de corrupción, así mismo evaluó fallas en diseño y ejecución de controles para definir los cursos de acción apropiados para su mejora. Se mantiene el monitoreo a los riesgos de corrupción por parte de la segunda y tercera línea de defensa y su presentación al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Se recomienda validar diseño e identificación de los controles en los procesos. De igual forma, se debe fortalecer el monitoreo a los riesgos y seguimiento para determinar las materializaciones por parte de la primera y segunda línea de defensa. Desde la alta dirección falta analizar los riesgos asociados a actividades tercerizadas, monitorear los riesgos aceptados y analizar impacto sobre control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	56%	Se aprobó la actualización de la política de administración del riesgo, está pendiente su publicación y socialización. Se fortaleció el monitoreo a los riesgos de corrupción por parte de la segunda y tercera línea de defensa y su presentación al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Se siguen presentando deficiencias en el diseño e identificación de los controles en los procesos, lo que no ha permitido realizar la evaluación de la efectividad de los mismos. De igual forma, falta fortalecer el monitoreo a los riesgos y seguimiento para determinar las materializaciones por parte de la primera y segunda línea de defensa. Desde la alta dirección falta analizar los riesgos asociados a actividades tercerizadas, monitorear los riesgos aceptados y analizar impacto sobre control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	9%
Actividades de control	Si	63%	Se realizaron capacitaciones por parte de los líderes de las Oficinas de Planeación, Aseguramiento de la Calidad y Gestión de TIC para orientar la actualización de mapas de riesgos acorde con la nueva metodología en los diferentes procesos. Se realizó monitoreo a los riesgos de corrupción. Se debe fortalecer la segregación de funciones y vinculación de personal para el cumplimiento de metas y objetivos institucionales. Aun se encuentra pendiente implementación del plan estratégico de tecnologías de la información (PETI), matrices de roles, actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas, los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	63%	En la Universidad se adoptó mediante Acuerdo No. 41 de 2022 el estatuto financiero y presupuestal. Se adelantaron mesas de trabajo para la actualización de riesgos y controles realizadas con el acompañamiento de la Oficina de Planeación y Aseguramiento de la Calidad a los líderes de procesos. Monitoreos realizados a los riesgos de corrupción por parte de la segunda línea de defensa. Falta fortalecimiento de la segregación de funciones y vinculación de personal para el cumplimiento de metas y objetivos institucionales. Aun se encuentra pendiente el plan estratégico de tecnologías de la información (PETI).	0%
Información y comunicación	Si	75%	Se fortaleció el análisis periódico de los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios, a través del reporte trimestral de la Subdirección de Talento Humano sobre estadísticas de atención al usuario. La Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca cuenta con distintos medios de comunicación para entregar información relevante a los grupos de interés, tales como la página web, redes sociales, boletín institucional. Mediante Resolución 1511 del 15-sep-2022, se creó el Modelo Integral de Comunicaciones - MIC. Se tiene prevista en la vigencia revisión para la actualización de caracterización de usuarios y grupos de valor, fue aprobado en el Comité de Gestión y Desempeño el Sistema Integrado de Conservación - SIC del cual se espera garantice la conservación y preservación de cualquier tipo de información independientemente del medio y manteniendo su integridad, autenticidad, confiabilidad, accesibilidad. Falta fortalecer el mecanismo que permita la actualización de los inventarios de información.	75%	La Universidad cuenta con distintos medios de comunicación para entregar información relevante a los grupos de interés, tales como la página web, redes sociales, boletín institucional. Mediante Resolución 1511 del 15-sep-2022 se creó el Modelo Integral de Comunicaciones - MIC. Se actualizó la caracterización de usuarios y grupos de valor y se creó el procedimiento ESEPT-SC de caracterización de ciudadanía y grupos de valor, v1 de 2022, publicado en ISODOC. Falta fortalecer el mecanismo que permita la actualización de los inventarios de información y el análisis periódico de los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios.	0%
Monitoreo	Si	89%	Se han adelantado los reportes a la alta dirección a partir de los monitoreos continuos de segunda y tercera línea de defensa, a fin de reportar las deficiencias de control interno y contar con información clave para la toma de decisiones. Con el liderazgo de la Oficina de Control Interno se realizaron informes mensuales de avance del plan de mejoramiento institucional del ente de control externo CGR. Debido a la desactualización que aún presentan los mapas de riesgos en la Universidad se dificulta la evaluación por parte de la tercera línea de la efectividad de los controles para evitar la materialización de riesgos, así como planeación anual de auditorías basada en riesgos.	82%	La segunda y tercera línea de defensa presentan reportes de resultados al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para su conocimiento y toma de decisiones. Con el liderazgo de la Oficina de Control Interno se consolidó y dio respuesta a las solicitudes de información del ente de control externo CGR de manera oportuna. Debido a la desactualización que presentan los mapas de riesgos en la Universidad se dificulta la evaluación por parte de la tercera línea de la efectividad de los controles para evitar la materialización de riesgos.	7%