

Periodo Evaluado:		INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA SEGUNDO SEMESTRE DE LA VIGENCIA 2025				
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		94%		
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno está en funcionamiento y alineado con los objetivos estratégicos; sin embargo, se requiere fortalecer la gestión de riesgos y los controles, ajustar algunos procesos y mejorar los mecanismos de seguimiento y evaluación para garantizar el cumplimiento de las metas y la eficiencia institucional.				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno funciona, pero requiere una mejor integración y mayor compromiso de las tres líneas de defensa para aumentar su eficacia, evaluar con mayor precisión el cumplimiento de los objetivos y fortalecer la gestión de riesgos mediante una participación más activa de los responsables.				
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que sea efectiva en la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si cuenta, estas se encuentran alineadas a los objetivos estratégicos, sin embargo, las funciones de la entidad están establecidas y en funcionamiento; sin embargo, es recomendable que sus responsables refuerzen su participación, atiendan oportunamente las deficiencias y tomen decisiones que contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales				
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	92%	Este Componente Ambiente de Control obtuvo una calificación del 92%, evidenciando un alto nivel de madurez del sistema de control interno. Se destaca la adecuada articulación de las tres líneas de defensa, el fortalecimiento de la integridad, la cultura ética y la gestión de riesgos, en referencia con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Institucional. La implementación de los mecanismos de planeación, seguimiento y control que contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales; no obstante, se identifican oportunidades de mejora relacionadas con la formalización y estandarización de procedimientos y el fortalecimiento del marco ético interno, a fin de consolidar un ambiente de control sostenible.	92%	Este Componente obtuvo una calificación del 92%, se resalta el fomento de actividades encaminadas a los valores contenidos en el código de ética, las capacitaciones en riesgos, lo que demuestra el compromiso del personal con la institución, así como la importancia de una estructura formal de administración del riesgo, con definición de niveles de aceptación por parte de la alta dirección. En caso de materialización de riesgos, se formulan planes de mejoramiento con seguimiento continuo, fortaleciendo la efectividad del sistema de control interno.	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	Este componente alcanzó una calificación del 94%, evidenciando avances significativos en la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos institucionales. Se destaca la implementación de una línea de defensa, el seguimiento periódico a riesgos, procedimientos y metas, y la existencia de una estructura formal de administración del riesgo, con definición de niveles de aceptación por parte de la alta dirección. En caso de materialización de riesgos, se formulan planes de mejoramiento con seguimiento continuo, fortaleciendo la efectividad del sistema de control interno.	88%	Este componente alcanzó un 88% de calificación, lo que se está trabajando en la formalización y establecimiento de los riesgos, es importante seguir implementando este componente de manera constante y la evaluación de riesgos, igualmente se debe implementar mecanismos de medición para ajustar las estrategias de manera oportuna y garantizar la efectividad de las acciones y que los responsables de las líneas de defensa deben refuerzar su participación activa, alineándose con el control interno y fortaleciendo una cultura de preventión y mitigación de riesgos.	6%
Actividades de control	Si	92%	Este componente obtuvo una calificación del 92%, evidenciando avances significativos en el diseño e implementación de fortalecimiento de la integridad y efectividad. Se destaca el acompañamiento permanente de la Oficina de Control Interno, como tercera línea de defensa, la implementación mediante la verificación continua de los controles a través del seguimiento de las matrizes de riesgos y la revisión de la documentación, así como la realización de auditorías internas. Así mismo, se implementó un sistema de procesos que definió claramente el alcance de cada área. La institución ejecuta el Plan Anual de Auditoría Interna, que incluye evaluaciones independientes y periódicas a los procesos y se evalúa la efectividad de los controles, adicionalmente, cuenta con sistemas de información y registros estadísticos que garantizan datos oportunos y confiables para la toma de decisiones, apoyados por el proceso de gestión documental y políticas para el uso adecuado de las TIC, fortaleciendo la seguridad, la privacidad de la información y la mejora continua institucional.	92%	Este componente de actividades de control alcanza un 92%, lo que refleja un buen desempeño en la implementación de fortalecimiento de la integridad y efectividad. Se destaca la implementación constante de los controles a través de la revisión continua de las matrizes de riesgos y la verificación de los resultados de las auditorías internas. Los resultados son reportados permitiendo ajustar los controles, aunque los procesos y procedimientos se actualizan constantemente, algunos controles se implementaron de manera tardía y se realizó un cierre de seguimiento. Es esencial reforzar la revisión constante y la retroalimentación para asegurar su efectividad y alineación con los riesgos institucionales.	0%
Información y comunicación	Si	96%	Este componente obtuvo una calificación del 96%, evidenciando un alto nivel de madurez en la gestión de la información, la institución cuenta con sistemas que garantizan la comunicación interna y externa, establecida en la política de transparencia y el acceso a la información pública, fortaleciendo la cultura organizacional basada en datos. Así mismo, se destacan las políticas para el uso adecuado de las TIC, con seguimiento de la Oficina de Control Interno, desde las evaluaciones independientes.	93%	Este componente alcanzó un nivel de cumplimiento del 93%, la institución implementa el Programa de Gestión Documental - PGD que contiene los procesos de la Gestión documental, mismo cuenta con canales de atención a la ciudadanía, así como la Oficina de Control Interno, el Sistema PORSID, donde gestionan las comunicaciones oficiales, así mismo la Oficina de Gestión de la Comunicación da cumplimiento a lo establecido en las políticas de Privacidad y Términos de Uso, en cuanto a la captura y procesamiento de la información, la Oficina de Comunicación realiza una evaluación constante de la información pertinente la página web, de acuerdo a los insultos que aporta cada dependencia, respetando los lineamientos de accesibilidad web.	3%
Monitoreo	Si	96%	Este componente obtuvo una calificación del 96%, evidenciando un alto nivel de madurez en el seguimiento y evaluación del Sistema de Control Interno. La institución cuenta con una estructura de administración del riesgo que permite evaluar periódicamente la adecuación y efectividad de los controles, la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, evalúa de forma independiente la eficiencia y eficacia de los controles, asesora a la dirección y promoviendo la mejora continua.	96%	Este componente alcanzó un nivel de cumplimiento del 96%, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento alias acciones de mejoras establecidas en los planes de mejoramiento resultados de la evaluación independiente que se realiza a los diferentes procesos, así mismo realiza revisiones periódicas del cumplimiento de los objetivos y procedimientos para certificar su efectividad. La Oficina de Control Interno viene ejecutando el plan de auditoria de la vigencia 2025, de acuerdo a lo establecido en dicho plan.	0%