


INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA	
SEGUNDO SEMESTRE DE LA VIGENCIA 2025	
Período Evaluado:	
	
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? (Si / 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? (Si/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 le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si Si cuenta, estas se encuentran alineada a los objetivos estratégicos, sin embargo, las funciones de la entidad están establecidas y en funcionamiento; sin embargo, es recomendable que sus responsables refuercen su participación, atendan 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%	El 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 coherencia con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. La institución cuenta con 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 entorno a los valores contenidos en el código de ética, las capacitaciones en riesgos, lo que demuestra el compromiso del proceso de talento humano en sensibilizar a toda la comunidad Unimagor en la importancia de los valores establecidos en el código de ética. En el proceso de inducción institucional se socializan las políticas de Talento Humano y SST, además, la institución avanza en el fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). La Oficina de Control Interno, como tercera línea de defensa se encuentra en la ejecución del plan anual de auditoría de la vigencia actual.	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	El componente alcanzó una calificación del 94%, evidenciando avances significativos en la identificación, evaluación y mitigación temprana de los riesgos institucionales. Se destaca la articulación de las tres líneas de defensa, el seguimiento periódico a riesgos, indicadores 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 identificación y mitigación de los riesgos, sin embargo, es importante seguir fortaleciendo este componente con medidas que aseguren la identificación temprana, el monitoreo 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 refuercen su participación activa, alineándose con el control interno y fomentando una cultura de prevención 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 controles que fortalecen su eficiencia y efectividad. Se destaca el acompañamiento permanente de la Oficina de Control Interno, como tercera línea de defensa, a la primera línea mediante la verificación continua de los controles a través del seguimiento de las matrices de riesgos de corrupción, y a los riesgos de gestión a través de las auditorías internas. Así mismo existe un mapa de procesos que define claramente el alcance de cada área. La institución ejecutó el Plan Anual de Auditoría, realizando evaluaciones independientes y periódicas a los procesos y se evalúa la efectividad de los controles, adicionalmente, cuenta con sistemas de información y centros 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%	El componente de actividades de control alcanza un 92%, lo que refleja un buen desempeño en su implementación, la matriz de riesgos tanto de gestión como de corrupción es monitoreada por la segunda línea de defensa y desde la tercera línea de defensa se evalúa la efectividad de los controles, los resultados son reportados permitiendo ajustar los controles, aunque los procesos y procedimientos se actualizan continuamente, algunos controles pueden no estar completamente actualizados o carecer de seguimiento. Es esencial reforzar la revisión constante y la retroalimentación para asegurar su efectividad y alineación con los riesgos institucionales. La entidad cuenta con un mapa de procesos, donde se dividen y además se especifica el alcance de cada área, y se encuentra documentado en cada caracterización de proceso. La Oficina Asesora de Control Interno, en ejecución del plan anual de auditoría aprobado, el 20 de febrero de la presente vigencia, realiza evaluaciones independientes periódicas al diseño y operación de los controles para determinar su efectividad.	0%
Información y comunicación	Si	96%	El 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, especialmente en lo que respecta al cumplimiento de la 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, así mismo cuenta con canales de atención al ciudadano (Ventanilla Única) y el Sistema PQRSDF por donde se gestionan las comunicaciones oficiales, así mismo la Oficina de Gestión de la Información y la Comunicación da cumplimiento a lo estipulado en las políticas de Privacidad y Términos de Uso; en cuanto a la captura y procesamiento de la información, la Oficina de Comunicaciones mantiene actualizada la información pertinente la página web, de acuerdo a los insumos 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 alas acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento resultados de la evaluación independiente, que se realiza a los diferentes procesos, así mismo realiza revisiones periódicas del diseño y funcionamiento de los controles para verificar su efectividad. La Oficina de Control Interno viene ejecutando el plan de auditoría de la vigencia 2025, de acuerdo a lo establecido en dicho plan.	0%