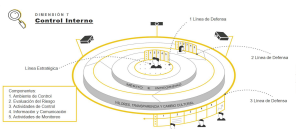


Nombre de la Entidad:	INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE LA VIGENCIA 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

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 activo y vinculado con los objetivos estratégicos. Sin embargo, es clave fortalecer el compromiso con la mejora continua, perfeccionando la gestión de riesgos y controles en todos los niveles, algunos procesos requieren ajustes para prevenir riesgos y garantizar el cumplimiento de metas, igualmente es importante implementar sistemas de seguimiento y evaluación constantes para promover la transparencia y eficiencia.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es funcional, pero necesita una mejor integración y mayor compromiso de las tres líneas de defensa., con el fin de mejorar su eficacia, lo que permitirá evaluar con mayor precisión el cumplimiento de los objetivos. Es importante que todos los responsables colaboren de manera más activa para optimizar los procesos y fortalecer la gestión de riesgos.
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 funcionando sin embargo, aunque estan claramente establecidas en la Institucion, es importante que sus responsables, asuman un compromiso más fuerte con el cumplimiento de sus roles, garantizando una participación activa, el cumplimiento de los objetivos institucionales, la corrección de deficiencias a tiempo y la toma de decisiones adecuadas.

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 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 todos la comunidad Umayor 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.		El componente de ambiente de control, alcanzó un nivel de evaluación del 90%, lo que refleja una gestión íntegra y dedicada en las acciones relacionadas con la ética, el control organizacional y la transparencia dentro de la Institución. La puesta en marcha del Código de Integridad, la administración de posibles conflictos de interés y la regulación del acceso a información confidencial reflejan un nivel de compromiso con estos principios, así como las medidas implementadas, como la actualización de lineamientos, la ejecución de jornadas de capacitación, muestran una clara intención de perfeccionar los procedimientos internos así como supervisión constante de	90%
Evaluación de riesgos	Si	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 reforzar su participación activa, alineándose con el control interno y fomentando una cultura de prevención y mitigación de riesgos.		El componente de administración de riesgos presenta un cumplimiento significativo del 91%, reflejando un avance considerable en la identificación, evaluación y mitigación de los riesgos a los que se enfrenta la institución, este avance indica una integración efectiva de las estrategias de gestión de riesgos dentro de los procesos operativos y estratégicos. No obstante, es esencial que se continúe fortaleciendo este componente mediante la implementación de medidas adicionales que aseguren la identificación temprana de riesgos, su monitoreo constante y la evaluación de su impacto. Para optimizar la administración de riesgos, es importante	91%

Actividades de control	Si	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 <u>diseño y operación de los controles para determinar su</u>		El componente de actividades de control alcanza un 92%, reflejando un desempeño positivo en la implementación de controles, la institución cuenta con una matriz de riesgos de gestión y corrupción evaluada de forma independiente por la tercera línea de defensa y los resultados son reportados a la alta dirección, lo que permite ajustar los controles según los riesgos identificados, la actualización continua de procesos, procedimientos y documentos técnicos reflejan compromiso con la adecuación de controles, sin embargo existen áreas que pueden no ser completamente efectivas o carecen de seguimiento continuo ya que algunos controles pueden no estar suficientemente actualizados para gestionar los riesgos. Es necesario fortalecer la revisión continua de las actividades de control y la retroalimentación para garantizar su efectividad y alineación con los riesgos institucionales.	92%
Información y comunicación	Si	93%	Este componente alcanza 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 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.		La institución ha avanzado considerablemente en sus sistemas de comunicación interna y externa, especialmente en lo que respecta al cumplimiento de la transparencia y el acceso a la información pública. Dispone de sistemas de información que facilitan la Para la captura y procesamiento de la información la Oficina de Gestión de la Comunicación mantiene actualizada con información pertinente la página web, de acuerdo a los insumos que aporta cada dependencia; esto, respetando los lineamientos de accesibilidad web. Desde el área de soporte y desarrollo tecnológico se llevan a cabo un cronograma de capacitaciones, sensibilización de <u>integridad y confidencialidad en cuanto a uso de la</u>	93%
Monitoreo	Si	96%	Este componente alcanzó un nivel de cumplimiento del 96%, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las 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 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.		A través de los resultados de las evaluaciones independientes realizadas por la 3era línea de defensa, los líderes de procesos suscriben planes de mejoramiento, así mismo la Institución efectúa el análisis para determinar los efectos del Sistema de Control Interno y el logro de los objetivos institucionales. La Oficina Asesora de Control Interno, en ejecución del plan anual de auditoría aprobado, realiza evaluaciones independientes periódicas al diseño y operación de los controles para determinar su efectividad. La Oficina de Control Interno elabora el informe sobre las PQRS y se publica en la página web de la Entidad.	96%