



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

76%

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	La universidad de Cundinamarca se encuentra trabajando en el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), para lo cual, ha desarrollado planes de trabajo con las diferentes áreas o procesos de la entidad, a fin de dar cumplimiento a las políticas establecidas en dicho modelo, articulándose con el Sistema de Control Interno que a nivel general se encuentra operando adecuadamente dentro de la institución. Puntos importantes por resaltar es la aprobación del esquema de líneas de defensa, que permitirá identificar el grado de responsabilidad y participación dentro del Sistema de Control Interno a todos los procesos de la universidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos o avistados? (Si=No) (Justifique su respuesta)	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo dentro de la universidad, toda vez que ha permitido definir procedimientos, en referencia a la Admisión de Riesgos, que permite definir roles y responsabilidades con referencia a la ejecución de los controles para la mitigación de los mismos, adicionalmente establece metodologías de auditoría interna, evaluación independiente y seguimientos, que nos ayudan a identificar posibles incumplimiento normativos o debilidades y así poder establecer acciones que nos ayuden a la mejora continua.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si=No) (Justifique su respuesta)	Si	La universidad de Cundinamarca con el apoyo de la dirección de Control Interno ha definido el esquema de líneas de defensa dentro de la entidad, el cual fue revisado y aprobado por el comité SAC (Comité de Aseguramiento a la Calidad), la entidad se encuentra en proceso de implementación de dicho esquema. Es de resaltar que dentro de la caracterización de procesos y procedimientos, se establecen las responsabilidades de la ejecución de actividades y controles a través del Modelo Operacional Digital.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de cumplimiento con procesos	Estado actual: Epígrafe 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	73%	<p>La universidad de Cundinamarca sigue trabajando en la mejora continua con el fortalecimiento de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y su articulación con el Sistema de Control Interno, a través de la formulación de planes de trabajo con las áreas o procesos de la entidad, así garantizar el cumplimiento de todas las políticas institucionales.</p> <p>Proyección del Plan Estratégico de Talento Humano orientado al fortalecimiento de las prácticas para generar una mejor gestión de los servidores públicos a lo largo de su ciclo de vida al interior de la entidad (ingreso, desarrollo y retiro), el cual se encuentra pendiente para su aprobación.</p> <p>Aprobación del código autonómico (código de integridad) de la universidad de Cundinamarca, el cual se encuentra en proceso de divulgación dentro de la institución. Creación del "Código de Ética del Auditor Interno" - ECOM06, publicado en la caracterización del proceso de Control Interno.</p> <p>Aprobación del esquema de líneas de defensa dentro de la entidad, por parte del comité SAC.</p> <p>Para la vigencia 2021 se realizará verificación a través de auditoría interna, del conocimiento del Código Autonómico con los procesos de la Universidad y verificación del cumplimiento del plan Estratégico del Talento Humano.</p>	71%	<p>La universidad de Cundinamarca en la vigencia 2020, ha venido trabajando desde la dirección de Control Interno en la propuesta para la implementación del esquema de líneas de defensa la cual se encuentra en proceso de revisión para ajustes y aprobación por la alta dirección, adicionalmente se ha venido trabajando en el código de integridad el cual se encuentra en proceso revisión, ajustes y aprobación e implementación por parte de la entidad.</p> <p>De acuerdo a la Resolución 026 de 2020 - Sistema de Aseguramiento de la Calidad, "Por la cual se modifica la resolución 156 del 1 de noviembre de 2017 por la cual se crea el Sistema de aseguramiento de la calidad de la universidad de Cundinamarca SAC (Universidad de Cundinamarca)". Donde se crea la comisión de Control Interno y sus respectivas funciones. Definición de la política de administración del riesgo establecida en el procedimiento "Gestión de Riesgos y Oportunidades ESGR09", además se cuenta con la propuesta del plan estratégico del Talento Humano el cual está en proceso de revisión donde se define Plan de SST, Plan de Vacaciones y Provisión de TI.</p>	2%
Evaluación de riesgos	Si	85%	<p>Seguimientos realizados por parte de la dirección de Control Interna a la matriz de riesgos institucionales, dentro del cumplimiento a lo establecido en el procedimiento "Gestión de Riesgos y Oportunidades ESGR09", adicionalmente se cuenta con un indicador de gestión denominado "Eficacia del control de los riesgos", el cual nos permite evaluar la pertinencia de los controles definidos para la mitigación de los riesgos y así tomar acciones donde haga lugar.</p> <p>La entidad cuenta con el plan estratégico 2016-2026, el cual se encuentra publicado en la página web institucional en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/plan-de-estrategia-2016-2026, plan rectoral 2019-2023 en el cual se encuentra en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/plan-rectoral-2019-2023.</p> <p>Plan de desarrollo de la entidad, publicado en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/politicas-ucundinamarca8-institucional/2020-plan-de-desarrollo-2020-2023.</p> <p>Modelo de operación digital, publicado en la página web institucional link: https://www.ucundinamarca.edu.co/ogd.</p> <p>Documento plan anticorrupción y de atención al ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción de todos los procesos de la universidad vigencia 2020, publicados en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/accion-de-planes-accion-institucional.</p>	79%	<p>En relación al cumplimiento de la política de administración del riesgo se cuenta con el procedimiento "Gestión de Riesgos y Oportunidades ESGR09", articulado en sus responsabilidades a las líneas de defensa y donde se definen las actividades y controles para su ejecución. La entidad cuenta con el plan estratégico 2016-2026, el cual se encuentra publicado en la página web institucional, en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/plan-de-estrategia-2016-2026, adicionalmente se cuenta con el plan rectoral 2019-2023 en el cual se encuentra en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/plan-rectoral-2019-2023, el plan de desarrollo se encuentra en proceso de aprobación, y finalmente se tiene el plan de acción e indicadores de gestión, los cuales definen las metas y objetivos a cumplir por cada proceso de la universidad en articulación con los documentos antes mencionados y la caracterización de procesos establecida en el modelo de operación digital, publicado en la página web institucional link: https://www.ucundinamarca.edu.co/ogd/.</p> <p>Se tiene definido el plan anticorrupción y de atención al ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción de todos los procesos de la universidad, la cual se encuentra publicada en el link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/universidad/planificacion-institucional/accion-de-planes-accion-institucional.</p>	6%
Actividades de control	Si	73%	<p>La entidad cuenta con la certificación de la Norma Técnica colombiana ISO 9001:2015, para lo cual se define el modelo de operación digital, donde se encuentra establecida la estructura de control de los procesos de la entidad.</p> <p>De acuerdo al procedimiento "Gestión de Riesgos y Oportunidades ESGR09", donde se tiene definidos los controles y seguimientos por parte de la dirección de Control Interno. Dentro de la caracterización de los procedimientos, se especifican los controles que garantizan el óptimo cumplimiento de las actividades en los mismos.</p> <p>Sistema de gestión de Seguridad de la Información, la cual se encuentra en proceso de implementación.</p> <p>La entidad cuenta con el modelo de operación digital, donde se encuentra definida la estructura de control de los procesos de la entidad, contemplado.</p> <p>Actualizaciones periódicas de las matrices de riesgos en los procesos de la entidad, donde se identifica nuevos riesgos de acuerdo a su entorno y los controles para mitigarlos.</p> <p>La entidad no cuenta con marcos de segregación de funciones, sin embargo, dentro de los planes de trabajo para la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), se tiene proyectado dar cumplimiento en la vigencia 2021.</p>	77%	<p>Dado cumplimiento a lo establecido en el procedimiento "Gestión de Riesgos y Oportunidades ESGR09", donde se tiene definidos los controles y seguimientos por parte de la dirección de Control Interno, en cuando a la eficacia de controles definidos en las matrices de los riesgos, donde cumplimiento a este requerimiento. Dentro de la caracterización de los procedimientos, se establecen controles que garantizan el óptimo cumplimiento de las actividades en los mismos. La entidad cuenta con la certificación de la Norma Técnica colombiana ISO 9001:2015, en el cual se define el modelo de operación digital, donde se encuentra establecida la estructura de control de los procesos de la entidad. En relación a las tecnologías de la información la universidad tiene definido los procedimientos "SAP09 - Gestión de Proyectos TI", "AS09 - Mantenimiento de Recursos Informáticos", "AS010 - "Sistemas de Información", de acuerdo a la Resolución 088 de 2017 "por la cual se adopta el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI)", la cual se encuentra en proceso de implementación. No se han definido marcos de segregación de funciones, sin embargo a través de los requerimientos del desarrollo de software, se establecen los roles y las funcionalidades materia de aplicativos dentro de la institución.</p>	-6%
Información y comunicación	Si	57%	<p>La universidad de Cundinamarca cuenta con la creación del manual de comunicación interna - ECOM07, el cual se encuentra publicado en la caracterización del proceso de Gestión de Comunicaciones, dentro de la página web institucional.</p> <p>Procedimiento 085 - "Sistema Institucional de Solicitudes" a través del cual se captura la información y de las necesidades de información y dar cumplimiento a las metas institucionales en temas de posicionamiento y comunicación institucional, adicionalmente a través de plan de medios, plan de comunicaciones y plan de mercadeo. Matrices de flujo de comunicaciones actualizadas periódicamente por los gestores responsables de cada proceso.</p> <p>La entidad cuenta con un ítem en la página web institucional, donde se publica todo lo relacionado con la ley de transparencia y acceso a la información pública link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/ley-de-transparencia, y la publicación de plan anticorrupción y de atención al ciudadano, la entidad cuenta con los siguientes medios de comunicación: periódico "Cundinamarca21", revista Generación Siglo 21, Universidad Radio, Comunicados de prensa, Página web institucional y redes sociales (Facebook, Youtube, Twitter).</p> <p>La entidad hace seguimiento los mecanismos de control en cuanto al análisis y verificación de la eficacia de los procesos y procedimientos, implementados en la información y comunicación dentro de la entidad, los cuales se resaltarán a través de seguimientos por parte de Control Interno para la vigencia 2021.</p>	57%	<p>Con referencia a los canales de comunicación la entidad cuenta con el ítem del aplicativo de Sistema Institucional de Solicitudes (SIS), el cual permite a los usuarios realizar solicitudes o requerimientos de información a las diferentes áreas o procesos de la entidad, medios de información como: boletín de comunicación interna, intranet, correo institucional, plataformas institucionales, plataforma institucional, correo institucional, quejapercepciones@ucundinamarca.edu.co, donde los usuarios pueden realizar peticiones, quejas, reclamos o denuncias anónimas y estas se remiten al área pertinente para su contratación, marcos de flujo de comunicaciones actualizadas periódicamente por los gestores responsables de cada proceso, procedimientos "Atención a Peticiones, Quejas y Reclamos - SAC01", "Atención a Suplicas y Reclamos - SAC02" y se aplican a través del aplicativo SAC, donde se realiza todo el trámite de recepción, clasificación y análisis de solicitudes y realidades por el usuario. Se cuenta con un ítem en la página web institucional, donde se publica todo lo relacionado con la ley de transparencia y acceso a la información pública link: https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/ley-de-transparencia.</p> <p>Aspectos por mejorar, fortalecer los mecanismos de control en cuanto al análisis y verificación de la eficacia de los procesos y procedimientos, implementados en la información y comunicación dentro de la entidad.</p>	0%
Monitoreo	Si	89%	<p>La universidad con el apoyo de la Dirección de Control Interno define, aprueba y ejecuta el programa anual de auditoría vigencia 2020, revisado y aprobado en el comité SAC, ejecución de la auditoría interna con firma tercerizada para la verificación al cumplimiento de los requisitos definidos en la NTC ISO 9001:2015, realizada en el segundo semestre del 2020.</p> <p>Socialización de los resultados de las auditorías realizadas por el proceso de Control Interno, los cuales se llevan a la Comisión de Control Interno y comité SAC de la entidad. Dentro del procedimiento de "Gestión de Riesgos y Oportunidades", en donde se definen las responsabilidades y las actividades de la segunda línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.</p> <p>Procedimientos "Acciones Correctivas y de Mejora" y "Elaboración y Seguimiento a Planes de Mejoramiento con Bases de Control Interno", establecidos por la Dirección de Control Interno, donde se referencia la metodología a utilizar para el manejo de los planes de mejoramiento de acuerdo a los resultados de las auditorías internas como externas y los respectivos seguimientos por parte de Control Interno al cumplimiento o avance de dichos planes.</p> <p>La entidad cuenta con el procedimiento "Adquisición de Bienes, Servicios u Obras Contratación Directa", se cuenta con el formato "Reevaluación de Proveedores de Servicios", donde se define unos criterios para la evaluación de proveedores dentro de la Universidad.</p> <p>Desde las funciones de la Comisión de Control Interno, se socializan los resultados de las auditorías internas y seguimientos realizados por la Dirección de Control Interno.</p>	86%	<p>La universidad desde la dirección de control interno establece y ejecuta el programa anual de auditoría, revisado y aprobado en el comité SAC, seguimiento semestral a la ejecución de los riesgos establecidos en las matrices de riesgos por proceso, auditoría interna con firma tercerizada para la verificación al cumplimiento de los requisitos definidos en la NTC ISO 9001:2015.</p> <p>Dentro de los procedimientos "Acciones Correctivas y de Mejora" y "Elaboración y Seguimiento a Planes de Mejoramiento con Bases de Control Interno", establecidos por la Dirección de Control Interno, donde se referencia la metodología a utilizar para el manejo de los planes de mejoramiento de acuerdo a los resultados de las auditorías internas como externas y los respectivos seguimientos por parte de Control Interno al cumplimiento o avance de dichos planes.</p> <p>Seguimiento a través de la comisión de Desempeño Institucional en la socialización trimestral de los informes de estado de las peticiones quejas o reclamos dentro de la entidad, con el fin de tomar acciones donde haya lugar.</p>	3%