

<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> <p>Universidad de Cuenca</p> <p>Presidencia Ejecutiva</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>UNIVERSIDAD DE CUENCA</p> <p>15 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</p> </div> <div> <p>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</p> <p style="font-size: 24px; font-weight: bold;">96%</p> </div> </div>		

Conclusión general sobre la evaluación del sistema de Control Interno		
¿Los datos de la información interna de la entidad permiten evaluar el sistema de Control Interno?	Si	La Universidad de Cuenca cumple con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) dentro de la entidad y la articulación con el sistema de control interno, cuenta con planes de mejoramiento para el cumplimiento de las políticas del MIPG, para lo cual se realizan seguimientos periódicos a la ejecución de los mismos, además, ejecuta de auditoría interna con el objetivo de identificar la eficacia de las acciones contenidas en los planes de mejoramiento anteriormente mencionados. Lo anterior debido que los componentes del sistema de Control Interno Implementados y operando de manera eficaz.
¿El sistema de Control Interno es efectivo dentro de la entidad, ya que se verifica a través de las ejecuciones de auditoría interna a todos los procesos de la universidad el cumplimiento de los requerimientos definidos en la política de control interno, para lo cual se ve el resultado a través de la evaluación de desempeño institucional, realizado por medio del FURAG.	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo dentro de la entidad, ya que se verifica a través de las ejecuciones de auditoría interna a todos los procesos de la universidad el cumplimiento de los requerimientos definidos en la política de control interno, para lo cual se ve el resultado a través de la evaluación de desempeño institucional, realizado por medio del FURAG.
La información de Cuentas de Rendición de Cuentas de la Universidad de Cuenca, se encuentra en el programa de la estructura general del esquema de líneas de defensa definido y documentado en la Resolución 005 del 2022/09/01, la cual establece tres líneas de defensa (primera, segunda y tercera) y una línea estratégica, adicionalmente en cuenta con el procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades, el cual está alineado al esquema de líneas de defensa con los instrumentos definidos por el DAFI.	Si	La Universidad de Cuenca cuenta con el programa de Cuentas de Rendición de Cuentas de la Universidad de Cuenca, se encuentra en el programa de la estructura general del esquema de líneas de defensa definido y documentado en la Resolución 005 del 2022/09/01, la cual establece tres líneas de defensa (primera, segunda y tercera) y una línea estratégica, adicionalmente en cuenta con el procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades, el cual está alineado al esquema de líneas de defensa con los instrumentos definidos por el DAFI.

Componente	¿Cumple con los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial?	Nivel de cumplimiento alcanzado	Descripción de la evidencia de cumplimiento	Nivel de cumplimiento alcanzado	Descripción de los instrumentos generados e implementados	Puntos fuertes y debilidades
Ambiente de control	Si	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de capacitación en el campo de la gestión administrativa, la cual se realiza por medio de cursos, talleres, seminarios, conferencias, entre otros, con el objetivo de mejorar el desempeño de los funcionarios públicos. Este programa se encuentra documentado en el Manual de Capacitación y Desarrollo Humano, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de evaluación de desempeño de los funcionarios públicos, el cual se realiza por medio de cuestionarios de evaluación de desempeño, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Evaluación de Desempeño, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de capacitación en el campo de la gestión administrativa, la cual se realiza por medio de cursos, talleres, seminarios, conferencias, entre otros, con el objetivo de mejorar el desempeño de los funcionarios públicos. Este programa se encuentra documentado en el Manual de Capacitación y Desarrollo Humano, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de evaluación de desempeño de los funcionarios públicos, el cual se realiza por medio de cuestionarios de evaluación de desempeño, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Evaluación de Desempeño, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	<p>Se verificó el cumplimiento de los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial en el área de capacitación, evaluación de desempeño, gestión de recursos humanos y gestión de riesgos y oportunidades.</p>
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>La entidad cuenta con un programa de evaluación de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de cuestionarios de evaluación de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	94%	<p>La entidad cuenta con un programa de evaluación de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de cuestionarios de evaluación de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	<p>Se verificó el cumplimiento de los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial en el área de evaluación de riesgos y oportunidades.</p>
Actividades de control	Si	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de auditoría interna, el cual se realiza por medio de cuestionarios de auditoría interna, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Auditoría Interna, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de auditoría interna, el cual se realiza por medio de cuestionarios de auditoría interna, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Auditoría Interna, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	<p>Se verificó el cumplimiento de los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial en el área de auditoría interna.</p>
Información y comunicación	Si	95%	<p>La entidad cuenta con un programa de información y comunicación, el cual se realiza por medio de cuestionarios de información y comunicación, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Información y Comunicación, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	95%	<p>La entidad cuenta con un programa de información y comunicación, el cual se realiza por medio de cuestionarios de información y comunicación, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Información y Comunicación, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	<p>Se verificó el cumplimiento de los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial en el área de información y comunicación.</p>
Monitoreo	Si	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de monitoreo, el cual se realiza por medio de cuestionarios de monitoreo, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Monitoreo, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	96%	<p>La entidad cuenta con un programa de monitoreo, el cual se realiza por medio de cuestionarios de monitoreo, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Monitoreo, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de recursos humanos, el cual se realiza por medio de planes de gestión de recursos humanos, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Recursos Humanos, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p> <p>La entidad cuenta con un programa de gestión de riesgos y oportunidades, el cual se realiza por medio de planes de gestión de riesgos y oportunidades, los cuales se encuentran documentados en el Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades, aprobado por Resolución 005 del 2022/09/01.</p>	<p>Se verificó el cumplimiento de los requisitos de la Ley Orgánica del Poder Judicial en el área de monitoreo.</p>