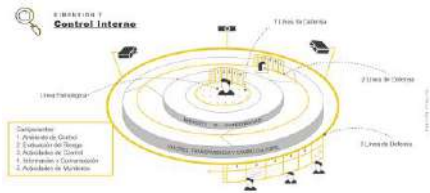


Nombre de la Entidad:	Institución Universitaria Pascual Bravo
Periodo Evaluado:	01 de julio a 30 de diciembre del 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

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	De acuerdo con la evaluación realizada a los 5 componentes del Sistema de Control Interno de la Institución Universitaria Pascual Bravo, se evidencia continuidad y avance en la operación de los mismos desde lo evaluado para el primer semestre vigencia 2020. Se evidencia que durante el segundo semestre en la IUPB, la Oficina Asesora de Planeación articulada con el proceso de apoyo Gestión Talento Humano realizaron una capacitación sobre Integridad, Transparencia y Lucha contra la Corrupción, dirigida a todos los enlaces de los procesos, al igual que varias capacitaciones fundamentadas en los valores de de la Institución. Finalmente se diligenció la Matriz de autodiagnóstico de Gestión Código Integridad, dando como resultado una calificación a la institución en este aspecto del 57,7% obteniendo como producto acciones o actividades de gestión para desarrollar durante el primer semestre del 2021; por lo tanto en este componente Ambiente de Control, se evidencia que aún está en proceso la implementación de mecanismos para el manejo de conflicto de intereses, o capacitaciones al respecto, igualmente frente al código de integridad se debe fortalecer más en temas de análisis de desviación, temas disciplinarios quejas o denuncias sobre los servidores. La Oficina Asesora de Evaluación y Control como evaluador de los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, considera que la IUPB ha construido e implementado participativamente los diferentes requerimientos de las dimensiones del Modelo, en razón a que se evidencian herramientas que permiten hacer seguimiento a los riesgos, como son: mapas de riesgos para identificar, analizar, valorar, evaluar y tratar los riesgos, al igual se tienen el seguimiento al plan indicativo, mediante los indicadores del Plan de Desarrollo de la Institución. Desde el componente de actividades de control se evidencian políticas, procedimientos mecanismos que aseguran que se cumplan con los lineamientos de la Alta Dirección, adoptando medidas necesarias para controlar los riesgos y la gestión administrativa y de esa manera lograr el cumplimiento de los objetivos. La aplicabilidad del sistema de control interno mantiene un adecuado funcionamiento a través de actividades de supervisión continua y evaluaciones periódicas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina Asesora de Evaluación y Control considera que el Sistema de Control Interno, es efectivo debido a que su operación está estructurada en procesos, procedimientos, programas planes y proyectos, que las diferentes líneas de defensa acogen y ejecutan, acudiendo a los comités estratégicos y operativos con los establecidos en Institución (Comite Institucional de Gestion y Desempeño y el Comite Institucional de Coordinacion de Control Interno), con el objetivo tomar las mejores decisiones. Los resultados de la evaluación son buenos y demuestran que se tienen implementadas en cada uno de los componentes mecanismos que dan una mejora continua, no obstante, se considera pertinente continuar con el seguimiento respectivo.
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	Además de las líneas de defensa establecidas en la Política de Administración de Riesgos, la entidad cuenta con el compromiso institucional reflejado en su línea de defensa estratégica mediante la continua y frecuente toma de decisiones y seguimiento de su gestión a través de los Comités rectorales, el Comités Institucional de Gestión y Desempeño, el Comite Institucional de Coordinación de Control Interno; adicionalmente se refleja la gestión participativa, organizada para la toma de decisiones a través de los comités de seguimiento financiero.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	98%	<p>Fortalezas: En la evaluación del primer semestre se obtuvo en este componente un resultado del 94%, en comparación con este que es del 98%, se evidencia avance frente a las recomendaciones dadas en el primer semestre referente al código de integridad, donde hubo varias capacitaciones que se realizaron al respecto en el segundo semestre. Los instrumentos, mecanismos, directrices, niveles de autoridad y responsabilidades para la implementación del Sistema de Control Interno se encuentran documentados en los procesos misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación de la Institución. El compromiso institucional reflejado en su línea de defensa estratégica mediante la continua y frecuente toma de decisiones y seguimiento de su gestión a través de los Comités Directivos, los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y el Comité de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Debilidades: Falta implementación de una línea de denuncia interna u otro mecanismo para facilitar el conocimiento de las irregularidades o posibles incumplimientos al Código de Integridad de la institución, igualmente realizar capacitaciones referentes a mecanismos para el manejo de conflicto de intereses.</p>	94%	<p>Fortalezas: - Código de integridad definido y aprobado - Creación y aprobación del Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comite Institucional de Gestion y Desempeño - Política y Guia para la administración del riesgo IUPB aprobadas - Esquema y roles de las líneas de defensa bien definidos - Política de Gestio Estrategica Talento Humano - Toma de decisiones con base a la información suministrada por las líneas de defensa.</p> <p>Debilidades: - En la adopción e implementación del código de integridad en temas de desviación, quejas y denuncias sobre servidores.</p>	4%

Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas: En la evaluación del primer semestre de este componente se obtuvo un resultado del 99%, en comparación con este segundo semestre su resultado fue del 100%, evidenciando una avance en este componente frente a los recomendado en la evaluación del primer semestre 2020, referente al impacto sobre el control interno por cambio en los diferentes niveles organizacionales; de acuerdo con las evidencias la Oficina Asesora de Evaluación y Control concluye que en este componente se tienen establecidas las herramientas que ayudan a los seguimientos continuos frente a la evaluación del riesgo en la Institución.	99%	Fortalezas: - Política para la administración del riesgo aprobada - Mapas de riesgo de corrupción, gestión y seguridad digital - Informes de seguimiento periodicos de evaluación del riesgo - Guía para la administración del riesgo IUPB - Guía indicadores de gestión de procesos IUPB - Seguimiento a los planes de Mejoramiento - Seguimiento mensual al Plan Indicativo Debilidades: - En el impacto sobre el control interno por cambio en los diferentes niveles organizacionales.	1%
Actividades de control	Si	100%	Fortalezas: La IUPB ha desarrollado mejoras continuas para la administración y evaluación de los riesgos y controles, los cuales cuentan con políticas y procedimientos, así mismo permiten análisis y generan información relevante para la toma de decisiones en la Institución.	100%	Fortalezas: - Segregación de funciones - Seguridad de la información - Establecimiento de políticas de operación. - Adopción de acciones de mejoramiento. - Evaluación de riesgos a todos los procesos.	0%
Información y comunicación	Si	100%	Fortalezas: La oficina Asesora de Evaluación y Control de acuerdo a las evidencias presentadas concluyó que el Sistema de Control Interno de la Institución Universitaria Pascual Bravo ha implementado herramientas y sistemas de información que le facilitan el manejo de la información y la comunicación y uso de la misma, tanto interna como externa durante la vigencia 2020.	100%	Fortalezas: - Herramientas que facilitan el manejo adecuado de la información - Sistemas de información bien estructurados. - Políticas de operación para la administración y captura de la información - Diferentes canales para la divulgación de la información tanto interna como externa - Mapas de riesgo de seguridad digital - Gestión TIC - Gestión de peticiones quejas y reclamos (PQRDF).	0%
Monitoreo	Si	100%	Fortaleza: En la IUPB tanto la segunda como la tercera línea de defensa realizan monitoreo permanente a cada uno de los procesos, seguimiento de avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, evaluaciones periódicas al Sistema de Control Interno, sin embargo es importante continuar con acciones para el mejoramiento continuo. De acuerdo con las evidencias, se concluye que el componente se encuentra presente y funcionando.	100%	Fortalezas: - Plan anual de auditoría aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno marzo 17/2020 - Evaluaciones periódicas a los controles establecidos en cada uno de los procesos - Seguimientos y evaluación al funcionamiento del sistema de control interno - Seguimiento a los planes de mejoramiento - Reportes e informes a la Alta Dirección - Seguimiento y evaluación a los indicadores del Plan de Desarrollo IUPB y los indicadores de Gestión - Los informes de Ley publicados en la página Web de la Institución, los cuales reflejan el Estado de implementación del Sistema de Control Interno.	0%