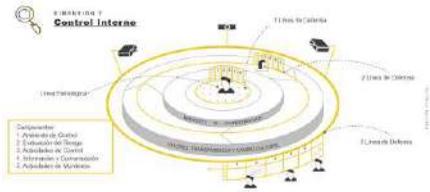


Nombre de la Entidad:	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2021



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 2021. 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. Se realizó el autodiagnóstico de Conflicto de Intereses obteniendo como resultado una calificación del 30% evidenciando que aun estan en proceso y se tienen pendientes realizar actividades de gestion sobre mecanismos de conflictos de intereses; por lo tanto se debe fortalecer más lo relacionado con denuncias internas sobre los servidores, quejas, o posibles situaciones e irregularidades con incumplimiento al código de Integridad. 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: De acuerdo con el Estado de Emergencia Economica Social y Ecologica, la Institucion Universitaria Pascual Bravo, a pesar de las dificultades, continuo con sus actividades y gestion relacionadas con este componente de ambiente de control, desarrollando capacitaciones a empleados y contratistas, referente al codigo de integridad, haciendo ajustes a la politica de integridad, realizando estrategias con relacion a algunas actividades de conflicto de intereses. Por lo anterior se evidencia avance frente a las recomendaciones dadas en el primer semestre referente al código de integridad.</p> <p>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.</p> <p>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 se realizo el autodiagnostico de conflicto de intereses el cual obtuvo una calificación del 30% evidenciando que aun estan en proceso y se tienen pendientes realizar actividades de gestion sobre mecanismos de conflictos de intereses</p>	94%	<p>Fortalezas: -Codigo de integridad definido y aprobado - Creacion y aprobacion del Comites Institucional de Coordinacion de Control Interno y el Comite Institucional de Gestion y Desempeño - Politica y Guia para la administracion del riesgo IUPB aprobadas - Esquema y roles de las lineas de defensa bien definidos - Politica de Gestio Estrategica Talento Humano - Toma de decisiones con base a la informacion suministrada por las lineas de defensa. - Plan Estrategico Talento Humano</p> <p>Debilidades: - Aun esta pendiente en temas de conflicto de intereses estrategias y gestion frente a este tema, en la adopcion e implementacion del codigo de integridad sigue pendiente lo relacionado a la linea de denuncia interna sobre posibles situaciones e irregularidades con incumplimiento al codigo de integridad.</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas: De acuerdo con lo evaluado en el primer semestre 2021, referente al impacto sobre el control interno por cambio en los diferentes niveles organizacionales; 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 Institucion.</p>	99%	<p>Fortalezas: - Politica para la administracion del riesgo aprobada - Mapas de riesgo de corrupcion, gestion y seguridad digital - Informes de seguimiento periodicos de evaluacion del riesgo - Guia para la administracion del riesgo IUPB - Guia indicadores de gestion de procesos IUPB - Seguimiento a los planes de Mejoramiento - Seguimiento mensual al Plan Indicativo</p> <p>Debilidades: - En el impacto sobre el control interno por cambio en los diferentes niveles organizacionales.</p>	1%
Actividades de control	Si	100%	<p>Fortalezas: La IUPB ha desarrollado mejoras continuas para la administracion y evaluacion de los riesgos y controles, los cuales cuentan con politicas y procedimientos, asi mismo permiten analisis y generan informacion relevante para la toma de desiciones en la Institucion.</p>	100%	<p>Fortalezas: - Segregacion de funciones - Seguridad de la informacion - Establecimiento de politicas de operacion. - Adopcion de acciones de mejoramiento. - Evaluacion de riesgos a todos los procesos.</p>	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>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 informacion que le facilitan el manejo de la informacion y la comunicacion y uso de la misma, tanto interna como externa durante la vigencia 2021.</p>	100%	<p>Fortalezas: - Herramientas que facilitan el manejo adecuado de la informacion - Sistemas de informacion bien estructurados. - Politicas de operacion para la administracion y captura de la informacion - Diferentes canales para la divulgacion de la informacion tanto interna como externa - Mapas de riesgo de seguridad digital - Gestion TIC - Gestion de peticiones quejas y reclamos (PQRDF).</p>	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortaleza: En la IUPB tanto la segunda como la tercera linea 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 periodicas 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.</p>	100%	<p>Fortalezas: - Plan anual de auditoria aprobado en el Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno marzo 1/2021 - Evaluaciones periodicas a los controles establecidos en cada uno de los procesos - Seguimientos y evaluacion al funcionamiento del sistema de control interno - Seguimiento a los planes de mejoramiento - Reportes e informes a la Alta Direccion - Seguimiento y evaluacion a los indicadores del Plan de Desarrollo IUPB y los indicadores de Gestion - Los informes de Ley publicados en la pagina Web de la Institucion, los cuales reflejan el Estado de implementacion del Sistema de Control Interno.</p>	0%