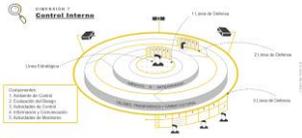


Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DE CORDOBA
Periodo Evaluado:	01 de enero 2023 - 30 de junio de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

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 Córdoba a través de su sistema Integral de Gestión de la Calidad SIGEC bajo el enfoque por procesos se convierte en una herramienta eficiente para garantizar que los componentes del MECI operen de manera integrada, teniendo en cuenta que cada proceso del sistema se interrelaciona con los demás procesos generando valor para aumentar la satisfacción de los usuarios.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno funciona y es efectivo para los objetivos evaluados, teniendo en cuenta que por medio de él la institución planea sus actividades, gestiona su talento humano como parte fundamental para cumplir las metas propuestas, evalúa sus recursos, realiza seguimiento y establece las mejoras necesarias en los casos que aplique.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Institución a través del esquema de líneas de defensas definido en la matriz de autoridades y responsabilidades, tiene claramente definido y documentado roles, responsabilidades y autoridades frente al SIGEC y frente al Sistema de Control Interno, y verifica que se les esté dando cumplimiento acorde a lo planeado para garantizar el logro de los objetivos propuestos.

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	85%	Se han implementado controles para asegurar la interiorización del código de integridad institucional. A este nivel de interiorización se le complementa con actividades de seguimiento y verificación. Se definen controles para mitigar los riesgos de corrupción identificados y mecanismos para actuar ante la materialización de estos.	88%	Se realiza seguimiento y evaluación periódica a los controles establecidos para la mitigación o eliminación de riesgos. Se realizan verificaciones por parte de los procesos a su documentación y auditorías para verificar el cumplimiento de las políticas, actividades y responsables definidos en estos. Fortalecer las actividades de control y seguimiento, para los proveedores sobre las actividades que estos realizan.	-3%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Se continuó la implementación de la nueva metodología de identificación y valoración de riesgos. Se adelantaron acciones para alinear los riesgos de los procesos con los riesgos identificados en el contexto organizacional. Se debe continuar trabajando en estrategias para el reporte de riesgos materializados y en la interiorización de la importancia del control en los procesos.	94%	Se adoptó la guía para la Administración de riesgos y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 y la metodología evaluación propuesta por el DAFP. Se evidencian falencias en el reporte de los riesgos materializados por parte de los procesos, en los casos que se presenten.	3%
Actividades de control	Si	100%	El sistema de control de la entidad ha logrado integrarse con éxito con otros sistemas de gestión. Permitiendo el fortalecimiento de mecanismos de seguimiento, definición de responsabilidades y consolidación de procesos. Se cuenta con roles y funciones claramente definidos. La tercera línea de defensa ejerce control y auditoría sobre temas prioritarios y de interés para la entidad, así como socialización de información importante para la toma de decisiones.	100%	Se realiza seguimiento y evaluación periódica a los controles establecidos para la mitigación o eliminación de riesgos. Se realizan verificaciones por parte de los procesos a su documentación y auditorías para verificar el cumplimiento de las políticas, actividades y responsables definidos en estos. Fortalecer las actividades de control y seguimiento, para los proveedores sobre las actividades que estos realizan.	0%
Información y comunicación	Si	100%	Se cuenta con canales de comunicación definidos para la información interna y externa que circula por la entidad. Las partes interesadas tienen a sus disposición la información requerida, bajo lineamientos de transparencia.	100%	Se deben fortalecer los canales de comunicación para la atención de PQRSD y denuncias de casos de corrupción, tales como líneas telefónicas gratuitas.	0%
Monitoreo	Si	93%	La tercera línea de defensa constantemente monitorea los puntos de interés institucional y pone en conocimiento de esta información a la alta dirección. Se tienen estipulados procedimientos para priorizar y guiar los ejercicios de auditorías internas.	93%	La entidad cuenta con procedimientos, instructivos y herramientas para realizar las actividades de monitoreo y seguimiento en la Institución.	0%