

103-036/20

Santiago de Cali, 22 de julio de 2020

Ingeniero
HUGO ALBERTO GONZALEZ LÓPEZ
Rector
Institución Universitaria Antonio José Camacho

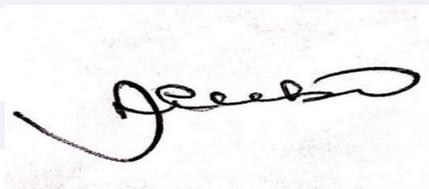
Referencia: Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.

Cordial saludo.

La Oficina de Control Interno conforme al rol de Evaluación y Seguimiento establecido por el Decreto 648 de 2017, de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley 87 de 1993, Decreto 2106 de 2019, a la circular 100-006 de 2019 y el nuevo Modelo Estándar de Control Interno MECI, que hace parte de la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, se adjunta Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno de la UNICAMACHO correspondiente al primer semestre de la presente vigencia, en la cual se obtuvo una calificación general del Sistema del 96% considerándose como satisfactorio.

Agradeciendo la atención a la presente.

Atentamente,



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno

Copia:

Dr. Luis Guillermo Betancourt Maradiaga
Secretario General.

Ingeniera Patricia Parra Guzmán
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Nombre de la Entidad:

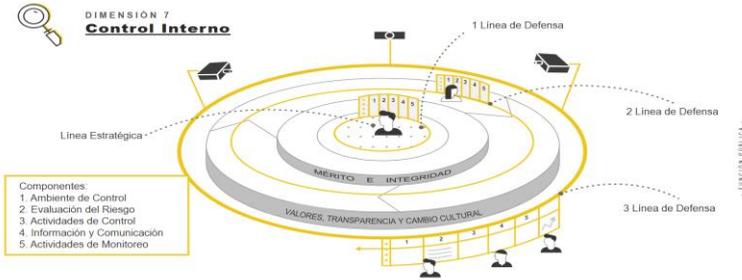
Institución Universitaria Antonio José Camacho - UNICAMACHO

Periodo Evaluado:

Enero a Junio de 2020

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%



Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>En la Institución Universitaria Antonio José Camacho - UNICAMACHO, si están operando juntos y de manera integrada los componentes del Modelo Estándar de Control Interna, desde la entrada en vigencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG con el Decreto Nacional 1499 de 2017. Se han fortalecido los componentes de MECI con el trabajo articulado de las líneas de defensa: Línea Estratégica (Alta dirección); Primera Línea (Líderes de Procesos); Segunda Línea (Oficina Asesora de Planeación); Tercera Línea (Oficina de Control Interno) en temas como la Administración del Riesgos, Procesos y Procedimientos, Indicadores, Planes/Proyectos/Programas, Información/Comunicación y Auditoria Internas del Sistema de Control Interno y Sistema de Gestión de Calidad.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la UNICAMACHO, es efectivo, de acuerdo a los objetivos evaluados, ya que se observa el cumplimiento de los ítems relacionados en cada uno de los componentes del MECI. Además se evidencia el compromiso, trabajo constante y articulado por parte de todas las líneas de defensa, lo cual se ve reflejado en un Sistema de Control Interno, maduro y acorde con las exigencias de la Función Pública.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>Si bien la UNICAMACHO al momento de realizar esta evaluación, no poseía la descripción en su totalidad de las responsabilidades de las líneas de defensa por cada uno de los componentes de MECI, estas se encuentran operando de acuerdo a las actividades normativas y descritas en la Séptima Dimensión de MIPG, siendo de gran importancia para la elaboración, implementación y seguimiento del nuevo Plan Estratégico de Desarrollo PED además de la actualización e implementación de la Administración del Riesgo.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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%	<p>El componente de Ambiente de Control de la UNICAMACHO, tiene debilidades relacionadas con el diseño e implementación de mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad. De la misma forma, tiene en funcionamiento canales como hermesoft, correo electrónico y buzón físico, para la recepción de PQRS, sin embargo, no posee un análisis sobre la viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna, sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. Es importante que las líneas de defensa de MECI estén documentadas en su totalidad con las respectivas responsabilidades por cada uno de los componentes, ya que estas se encuentran operando de acuerdo a las actividades normativas descritas en la Séptima Dimensión de MIPG. Frente al PIC, se tabulan inicialmente y se registran los indicadores de capacitación en la ficha técnica de indicadores de Planeación F-01-I PLAN -01-03, sin embargo, no se realiza una medición del impacto.</p>	N.A.	N.A.	N.A.
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>La Evaluación de Riesgos, es un componente fortalecido en la UNICAMACHO, debido a la implementación de acciones como la aprobación por parte del Consejo Directivo del Acuerdo No. 008 de Agosto del año 2019, mediante el cual se adoptó la Política de Administración del Riesgo. Esta política de operación se diseñó de acuerdo a los criterios establecidos por la Función Pública a través de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas. Además, es importante mencionar que en el artículo 4 de dicho acto administrativo, se establecen las líneas de defensa del MECI y sus responsabilidades frente a la Administración del Riesgo. Además, en la UNICAMACHO son los Líderes de Procesos como 1° Línea de defensa, quienes, de acuerdo con el análisis del entorno interno y externo (descrito en el PED 2020-2030), identifican los riesgos de corrupción de acuerdo a las directrices generadas desde la Oficina Asesora de Planeación como 2° Línea de defensa quien, con el acompañamiento del Área de Gestión de la Calidad, consolida el Mapa de Riesgos institucional incluidos los Riesgos de corrupción, para ser aprobados por la Alta Dirección.</p> <p>De la misma forma, la Oficina de Control Interno realiza seguimientos periódicos, cuyo objetivo consiste en evaluar el diseño de controles definidos en el mapa de riesgos de la UNICAMACHO, de acuerdo a los criterios establecidos en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas emitida por la Función Pública, para de esta manera fortalecer la gestión evitando la materialización de eventos potenciales, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.</p>	N.A.	N.A.	N.A.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Actividades de control	Si	100%	<p>En la UNICAMACHO, al iniciar cada vigencia los líderes y gestores de los 8 Procesos revisan los riesgos, validan los controles y actividades de control, para lo cual, internamente evalúan sus actuales procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales y otras herramientas de gestión como las caracterizaciones de procesos que contienen esta información. Además, el diseño de los "Controles" y las "Actividades de control" contempla los aspectos indicados en la "Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas", emitida por el DAFP en Octubre de 2018, entre las cuales, la primera está relacionada con los Responsables: Que exista un responsable asignado a la ejecución del control, y que el responsable tenga la autoridad y adecuada segregación de funciones en la ejecución del control. De la misma forma, se han diseñado y ejecuta "Controles" y "Actividades de control", de tal forma que utilice los recursos con que cuenta para mitigar los riesgos identificados a los que está expuesta en cada uno de sus 8 procesos. Desde la Oficina de Control Interno se realiza seguimiento periódico para evaluar el diseño de controles definidos en el mapa de riesgos institucional, de esta manera fortalecer la gestión para evitar la materialización de eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Estas actividades articuladas, permiten diseñar y llevar a cabo actividades de control para fortalecer la gestión del riesgo en la institución.</p>	N.A.	N.A.	N.A.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Información y comunicación	Si	96%	<p>Actualmente la UNICAMACHO posee sistemas de información como Gestasoft, Academusoft, Isolution, Otros aplicativos pequeños "SamartCampus" lo cual permite capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información institucional, además se esta implementando la matriz de información y comunicación, en los cuales están consignadas el tipo de información que producen los diferentes procesos, donde se emite, los responsables, a quien va dirigida, evidencias entre otras.</p> <p>La Oficina de Comunicaciones de la UNICAMACHO, administra la Página Web Institucional y ha definido en su Manual de Comunicaciones los pasos para publicar y actualizar la información interna y externa que es relevante para la entidad.</p> <p>Actualmente se encuentra en vigencia el Acuerdo 001 de marzo 7 de 2016 "Por el cual se aprueban y adoptan las Políticas de Operación de la Institución Universitaria Antonio José Camacho", en su artículo 4, se relaciona la Política Comunicacional. Adicionalmente, el proceso Direccionamiento Estratégico cuenta con los registros de Matriz de medios de comunicación(COM-F-2), y Matriz de información Institucional (COM-F-3).</p> <p>Lo anterior son algunas de las fortalezas que tiene la UNICAMACHO, lo cual permite obtener y generar información relevante y de calidad; comunicar internamente la información; y comunicarse con los grupos de valor.</p>	N.A.	N.A.	N.A.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Monitoreo	Si	100%	<p>La Oficina de Control Interno, para la vigencia 2020, diseñó el plan anual de auditoria internas, el cual fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, cuya base fue el mapa de aseguramiento, al cual pueden estar expuestos los proceso de la UNICAMACHO, permitiendo priorizar las actividades de monitoreo y de esta manera poder contribuir al desarrollo de sus funciones descritas en la Ley 87 de 1993 y sus roles establecidos en el Decreto Nacional 648 de 2017, esto con el fin de detectar debilidades y evitar la materialización de eventos que puedan impedir el logro de los objetivos institucionales. Se analiza por parte de la Alta Dirección los informes de seguimientos presentados por la Oficina de Control Interno, además de que se revisan las acciones de mejora a presentar. Igualmente, la Alta Dirección realiza seguimiento a las evaluaciones externas realizadas por los organismos de control y a las acciones de mejoramiento suscritas. Así mismo, la Oficina de Control Interno evalúa la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento y el reporte de deficiencias al responsable del nivel jerárquico.</p> <p>De la misma forma, los servicios tercerizados por la UNICAMACHO son evaluados de acuerdo al impacto en las operaciones de la entidad, mediante las Actas de supervisión a las actividades contratadas. La ejecución de los servicios tercerizados se realiza de acuerdo a los procedimientos estandarizados con sus respectivos registros.</p>	N.A.	N.A.	N.A.