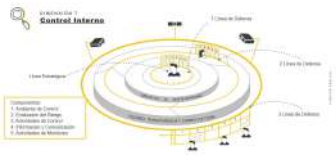
Nombre de la Entidad:	**UNIVERSIDAD DE CALDAS**
Periodo Evaluado:	**DICIEMBRE DE 2021**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	77%

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 Caldas, ha implementado un sistema de calidad el cual incorpora de manera coordinada los lineamientos MECI, y se avanza en el implementación del modelo MIPG. Cuenta con una estructura de mapa de procesos y su despligue en procedimientos, instructivos e indicadores, mapa de riesgos actualizado y conforme a los lineamientos del DAFP. Cuenta con planes de implementación MECI y MIPG, liderados por planeación, lo que permite generar avances y mantener los esquemas alcanzados y asegura la implementación de todos sus componentes
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno de la universidad es efectivo por cuando el diseño de procesos y su caracterización permite identificar la trazabilidad de estos los controles, riesgos e indicadores, dentro del proceso de mejora es importante realizar revisión para actualización e incorporar algunos elementos necesarios para su fortalecimiento; igualmente para el cumplimiento de algunos parametros relacionados con lineamientos normativos y la actualización continua de documentos elaborados.
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 Universidad de Caldas, conforme al manual de funciones y estructura de mapa de proceso, tiene claramente definidas las líneas de defensa, sus responsabilidades, líneas de comunicación e interacción para la adecuada toma de decisiones; sin embargo, dentro de los documentos del sistema de gestión de calidad o control interno, no se encuentran documentadas las lineas de defensa, y el comite de gestión y desempeño no se ha implememtado de manera oficial, aunque se cuenta con reuniones de equipo directivo, las cuales incluyen el analisis de temas y la concertación de los mismo.

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	64%	Se generó un avance significativo con la reactivación del comité de control interno, los elementos del plan estratégico institucional de talento humano se puede evidenciar en alto cumplimiento, sin embargo no se encuentran estructurados y consolidados. Igualmente, se logra un avance en la implementación de la metodologia de riesgos. Dentro de los aspecto a fortalecer se encuentra la medición de impacto en las capacitaciones, acciones de mejora y el despligue y medición del codigo de integridad	63%	Debilidades: se debe fortalecer la periodicidad de reuniones por parte del Comité Institucional de Control Interno, de igual forma se debe implementar el procedimiento relacionado con el conflicto de interés. Fortalezas: se tienen claramente establecidos los roles dentro de las diferentes líneas de defensa; la alta dirección promueve en el quehacer de la institución la consecución de los objetivos propuestos, así como la identificación oportuna de los riesgos, permite determinar controles implementados, el talento humano calificado y cualificado tienen el compromiso y en el desarrollo de sus actividades.	1%
Evaluación de riesgos	Si	82%	El proceso de administración de riesgos se actualizó mediante la adopción de la política y la metodologia de administración de riesgos propuesta por el DAFP, se incluye análisis y valoración de controles para determinar el riesgo residual. Igualmente, la implementación de acciones de manejo de riesgo para los riesgos priorizados. Se debe dar continuidad con el seguimiento a la política, verificación de controles y mejorar el alcance a todos los procesos.	75%	Debilidades: se debe fortalecer el proceso de reporte de materialización de riesgos, esto con el fin de realizar un análisis del dato y ajustar permanente la evaluación del riesgo. Fortalezas: La Universidad de Caldas relaciona sus objetivos estratégicos y la identificación de los riesgos con el fin de monitorear permanentemente la consecución de objetivos.	7%
Actividades de control	Si	83%	Los procesos, procedimientos, indicadores y documentos asociados se encuentran bajo un sistema de información de facil acceso y consulta, sin embargo se recomienda su verificación para actualización a través de revisiones periódicas, igualmente algunos asociados al cumplimiento de normatividad que se encuentran en la página web. Se realizan evaluaciones independientes de calidad y control interno, las cuales cuentan con plan de mejora, es importante fortalcer la oportuna respuesta y cumplimiento de los mismos; igualmente los previstos por diagnosticos de autoevaluación, con el fin de alcanzar las brechas identificadas.	79%	Debilidades: Se debe establecer mecanismos para actualizar los procedimientos de acuerdo a los ajustes que se identifiquen a partir de la materialización de los riesgos. Fortalezas: El diseño de los controles a partir de los riesgos identificados a través de la plataforma informática Sistema Integrado de Gestión – SIG	4%
Información y comunicación	Si	82%	Se cuenta con plan de comunicación, interacción por diferentes canales de difusión y redes sociales, lo que evidencia un alcance importante al cliente interno y externo. Se debe establecer cronograma de comunicaciones de publicación y reporte periódico para el mantenimiento actualizado de la información, como lo relacionado con ley de tranparencia y acceso a la información. Se cuenta con Matriz de comunicaciones interna y externa para cada proceso, igualmente se pudo constatar un grado de avance alto con relación a temas de Gestión documental y atención a PQR´s.	88%	Debilidades: se debe fortalecer los sistemas de informaciòn con el fin de que se pueda tener datos en tiempo real para la toma de decisiones. Fortalezas: la comunicaciòn interna es oportuna e idonea, y permite que los colaboradores de la entidad en sus diferentes niveles puedan tomar decisiones en forma oportuna.	-6%
Monitoreo	Si	75%	Se reactiva el comité de coordinación de control interno, el cual aprobó el plan de auditoria de la vigencia, politica de riesgos, y propuso estatutos y código de ética del auditor, este ultimo pendiente de aprobación. Se cuenta con planes de mejora interno y externos. Avances superiores al 90% para externos, por su parte los internos tanto de control interno como de calidad, pueden ser mejorados respecto a la oportunidad de su formulación y retroalimentación para cumplimiento	71%	Debilidades: se debe fortalecer el sistema de autoevaluación de los procesos para que oportunamente se tomen acciones de mejora Fortalezas: En la institución se realizan auditorias que a partir de planes de mejoramiento se establecen planes de acción que son monitoreados para identificar su nivel de implementación.	4%