

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Periodo Evaluado:	1er SEMESTRE 2020

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	30%
--	------------

Circular Ext.100-006/19. Elaboración Informe Semestral del Estado del Sistema de Control Interno, Dcto 2106/19, Art. 156.

Componente	componente esta presente y funciona	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel informe anterior
Ambiente de control	No	26%	La institución ha formulado política en 4/5 lineamientos, sin embargo existe debilidad en la línea de reporte para el CICCI y estructura de control, manejo de conflicto de interés, ingreso y competencia del personal, la evaluación de servicios, especialmente en lo que refiere a la participación, evaluación de los contratistas y los servicios que prestan en la institución. Las políticas formuladas requieren ser implementadas, garantizando el seguimiento y los controles que permitan medir su eficacia.	30%
Evaluación de riesgos	No	21%	No existen mecanismos eficaces para definir y controlar los riesgos, más aún lo que refiere a la revisión y control por parte de la Dirección de los cambios del contexto, el seguimiento a los riesgos aceptados, y el comportamiento y/o materialización de los riesgos de corrupción.	30%
Actividades de control	No	27%	Los controles diseñados e implementados dentro de los procedimiento son insipientes y se ven debilitados por la ausencia de segregación y evaluación, conforme a los lineamientos definidos. No avanza o se consolida una cultura de autocontrol y autoevaluación, que conlleve al fortalecimiento del SCI.	30%
Información y comunicación	No	32%	Si bien se ha avanzado en el diseño de mecanismos para la información y comunicación, su estructura aún no especifica con claridad fuentes de datos, control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información relevante; Así mismo, falta definir canales oficiales externos acordes a los diferente grupos de valor e interés, para los cuales esté especificado la información que se debe entregar, la periodicidad, y finalidad, así como los controles y mecanismos de evaluación para lograr la mejora efectiva.	30%
Monitoreo	No	43%	La 3ra línea de Defensa (Oficina Control de Gestión) realiza periódicamente las actividades de monitoreo y seguimiento, pero evidencia fractura en la comunicación de resultados ante el CICCI, lo que a su vez mengua el impacto que debe tener en la toma de decisiones por parte de la dirección y la mejora continua del SCI. De otra parte, si bien se reportan las deficiencias evidenciadas en el SCI, las acciones no denotan la importancia y responsabilidad que las otras líneas de defensa asumen frente a los hallazgos reportados, lo que mantiene estática la dinámica de mejora continua y el grado de madurez del SCI.	30%

Ibagué, 3 de julio de 2020

Elaborado por:


ERIKA REYES MORALES
 Profesional OCG

Revisado y aprobado:


ETHEL MARGARITA CARVAJA BARRETO
 Jefe Oficina Control de Gestión