INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

Nombre de la Entidad:	**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**
Periodo Evaluado:	**1o SEMESTRE 2023**

Estado del sistema de Control Interno de la entidad 35%

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	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel informe anterior
Ambiente de control	**No**	**31%**	**Fortalezas**: lineamientos definidos en lo que refiere a Código de Integridad, manejo de conflicto de interés, institucionalidad del CICCI, formulación de política de riesgos. **Debilidades**: Definición de manejo de información privilegiada, el seguimiento a los riesgos de corrupción, línea de denuncias, revisión y aprobación de la actualización a la política de riesgos, lineamientos operación del esquema de líneas de defensa, aspectos asociados al compromiso con la competencia del personal. Acciones que no mejorar el diseño e implementación de los controles en este componente.	**31%**
Evaluación de riesgos	**No**	**26%**	**Fortalezas**: acciones para actualizar la política de riesgos, así como trabajos de Identificación de riesgos por procesos. **Debilidades**: trámite de revisión y aprobación de las actualizaciones requeridas en materia de riesgos, para una efectiva y oportuna identificación, análisis, evaluación y toma de decisiones por la dirección. Coherencia y consistencia en los mapas de corrupción (institucional/procesos).	**26%**
Actividades de control	**No**	**40%**	**Fortalezas:** documentación de procedimientos, incluidos algunos asociados a la gestión de TI. **Debilidades**: el diseño y desarrollo de las actividades de control en los procedimientos documentados y su articulación para la interacción de los procesos y el Sistema.	**40%**
Información y comunicación	**No**	**36%**	**Fortalezas:** documentación de procedimientos asociados a la comunicación con los grupos de interés. Canales de comunicación interna y externa. **Debilidades**: políticas definidas para la administración de la información, canales para denuncias anónimas o confidenciales, diseño e implementación de controles para medir la efectividad de la comunicación a todos los niveles, así como el análisis percepción de los grupos de interés y	**36%**
Monitoreo	**No**	**43%**	**Fortalezas**: aprobación CICCI del plan anual de auditorías, notificación a la alta dirección de los seguimientos y resultados de las evaluaciones, el cumplimiento de la evaluación independiente por parte de la OCI, análisis y valoración de informes de entes externos de control, valoración de la información suministrada por terceros o grupos de interés. **Debilidades**: Interacción con evaluaciones externas de ONG o veedurías, formalización del esquema de líneas de defensa y fortalecimiento de controles a cada nivel, acciones de mejora a partir de los informes independientes de OCI o entes externos, seguimiento de la dirección a los planes de	**43%**

NOTA: Dentro del 1er semestre de 2023 no se diseñó plan de mejoramiento en función del informe del SCI de la vigencia anterior, de igual manera no se cerró ni reportó nuevas acciones distintas al plan de 2021.
En concordancia con los demás informes de seguimiento de la OCI, se advierte nuevamente la importancia de atender y fortalecer los aspectos relacionados con el componente de gestión y evaluación del riesgo, considerando que durante las últimas vigencias no muestra progreso ni fortalecimiento de sus elementos, así como su impacto en la toma de decisiones, la mejora de los procesos y su enfoque preventivo para el logro de los objetivos.

Ibagué, 17 de Julio de 2023

Elaborado por:

ERIKA REYES MONTIEL
Profesional OCI

Revisado y aprobado:

ETHEL MARGARITA CARVAJA BARRETO
Jefe Oficina de Control Interno